

Bogense Strand A/S

CVR-nr. 28843313

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.06.2014

Dirigent

Navn: Erik Bang Jacobsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2013	8
Balance pr. 31.12.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2013	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bogense Strand A/S

Nørrefoldvej 29

6270 Tønder

CVR-nr.: 28843313

Hjemsted: Tønder

Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Telefon: 73 73 80 00

Telefax: 73 73 80 01

Hjemmeside: www.bogensestrand.dk

Bestyrelse

Erik Bang Jacobsen, formand

Martin Iversen

Michael Braa Nielsen

Direktion

Martin Iversen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Bogense Strand A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 17.06.2014

Direktion

Martin Iversen

Bestyrelse

Erik Bang Jacobsen
formand

Martin Iversen

Michael Braa Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bogense Strand A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bogense Strand A/S for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold skal vi henlede regnskabsbrugers opmærksomhed på usikkerheder ved indregning og måling af garantiforpligtelser. Vi henviser til omtalen i note 1.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til aktionærer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Esbjerg, den 17.06.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i opførsel og salg af ferieboliger i et område ved Bogense Strand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat blev i 2013 et underskud på 20 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger herunder renteomkostninger af gæld til associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Bruttotab		(40.335)	8.889
Andre finansielle indtægter	2	22.526	30.518
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(1.900)</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(19.709)	39.407
Skat af ordinært resultat	4	<u>(292)</u>	<u>(7.400)</u>
Årets resultat		<u>(20.001)</u>	<u>32.007</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(20.001)</u>	<u>32.007</u>
		<u>(20.001)</u>	<u>32.007</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Andre tilgodehavender	5	523.866	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>792.364</u>	<u>1.324.704</u>
Tilgodehavender		<u>1.316.230</u>	<u>1.324.704</u>
 Likvide beholdninger		 <u>236.824</u>	 <u>6.121</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>1.553.054</u>	 <u>1.330.825</u>
 Aktiver		 <u><u>1.553.054</u></u>	 <u><u>1.330.825</u></u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Overført overskud eller underskud		<u>229.864</u>	<u>249.865</u>
Egenkapital		<u>730.864</u>	<u>750.865</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		415.130	538.810
Gæld til associerede virksomheder		392.060	0
Skyldig selskabsskat		0	7.400
Anden gæld		<u>15.000</u>	<u>33.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>822.190</u>	<u>579.960</u>
Gældsforpligtelser		<u>822.190</u>	<u>579.960</u>
Passiver		<u>1.553.054</u>	<u>1.330.825</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	6		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	501.000	249.865	750.865
Årets resultat	0	(20.001)	(20.001)
Egenkapital ultimo	501.000	229.864	730.864

Noter

1. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet er i gang med at udbedre fejl og mangler i forbindelse med de oprindeligt opførte feriehuse. Denne omkostning forventes af ledelsen fuldt ud dækket af underleverandører. Man har overfor ejerforeningen Bogense Strand deponeret 250.000 kr. til sikkerhed for dette.

Som følge af sagens natur er der naturligt en usikkerhed omkring det endelige udfald af selskabets garantiforpligtelser.

2. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter i øvrigt

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder

2013 kr.	2012 kr.
26	18
22.500	30.500
22.526	30.518

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder

2013 kr.	2012 kr.
1.900	0
1.900	0

4. Skat af ordinært resultat

Aktuel skat

Ændring af udskudt skat

2013 kr.	2012 kr.
0	7.400
292	0
292	7.400

5. Andre tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender

2013 kr.	2012 kr.
523.866	0
523.866	0

Under andre tilgodehavender indgår 250.000 kr., der er deponeret til sikkerhed for garantiarbejder.

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er af ejerforeningen Bogense Strand, på vegne af køberne af ferieboliger, stævnet for påståede fejl og mangler i forbindelse med levering af ferieboliger.

Selskabet er stævnet for ca. 10 mio.kr., hvortil der kan komme eventuelle renter og sagsomkostninger. Der er indgået forlig omkring mangelfhjælpning.

Størstedelen af de anførte forhold i stævningen skal udbedres af selskabets underleverandører. Dette arbejde er påbegyndt i 2013 og forventes afsluttet i august 2014, hvorfor retssagen er udsat.

Det er direktionens og bestyrelsens vurdering, at forholdet ikke vil påvirke Bogense Strand A/S negativt.

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller mere end 5% af aktiekapitalens pålydende værdi:

Braa Invest A/S, Havdigevej 2, 6700 Esbjerg

E.B.N. Holding ApS, Gallehuskovvej 4, Gallehus, 6270 Tønder

Iversen Construction Holding ApS, Nørrefoldvej 29, 6270 Tønder