

Kalvø Badehotel ApS

CVR-nr. 32258646

Årsrapport for 1. maj 2013 - 30. april 2014

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. september 2014.



Per Sølbeck
Dirigent

Kalvø Badehotel ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Kalvø Badehotel ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 for Kalvø Badehotel ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014.

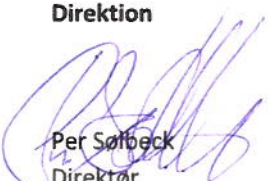
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

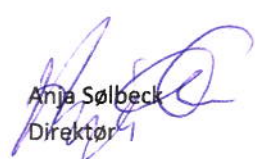
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalvø, den 5. september 2014

Direktion



Per Sølbeck
Direktør



Anja Sølbeck
Direktør

Kalvø Badehotel ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kalvø Badehotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalvø Badehotel ApS for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 5. september 2014

Intension, Registreret Revisionsaktieselskab



Torben Eskildsen, cand.merc.aud.

Registreret revisor

Kalvø Badehotel ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Kalvø Badehotel ApS
Kalvøvej 12
6230 Rødekro

Telefon

74 66 21 31

E-mail

mail@kalvoebadehotel.dk

Hjemmeside

www.kalvoebadehotel.dk

CVR-nr.

32258646

Stiftelsesdato

10. juni 2009

Hjemsted

Aabenraa

Regnskabsår

1. maj 2013 - 30. april 2014

Direktion

Per Sølbeck , Direktør
Anja Sølbeck , Direktør

Revisor

Intension, Registreret Revisionsaktieselskab
Næstmark 25
6200 Aabenraa
Telefon 74 62 34 40

Ansvarlig revisor: Torben Eskildsen, cand.merc.aud.
Kontaktperson: René Jürgensen

Pengeinstitut

Sydbank
Storegade 18
6200 Aabenraa

Kalvø Badehotel ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i drifts af restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 260.295, hvilket betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 265.617 og en egenkapital på kr. -922.544.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes, at virksomheden i indeværende år, vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Selskabets økonomiske stilling

Selskabets økonomiske stilling og kapitalberedskab er svagt. Direktionen er af den opfattelse, at selskabet over en årerække vil være i stand til at retablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Dette tænkes realiseret igennem øget indtjening fra nye projekter og kontrakter. Selskabets udgifter er tilpasset de nye forhold, og en yderligere besparelse er således ikke muligt.

Kalvø Badehotel ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kalvø Badehotel ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinster over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har af konkurrencemæssige årsager valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 38.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Driftsmidler	5 år

Kalvø Badehotel ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Kalvø Badehotel ApS

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.489.764	1.430.184
Personaleomkostninger	1	-1.508.622	-1.581.773
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.151	-52.120
Driftsresultat		-41.009	-203.709
Andre finansielle indtægter		340.375	375
Andre finansielle omkostninger		-39.073	-28.972
Resultat før skat		260.293	-232.306
Skat af årets resultat		0	-267.900
Årets resultat		260.293	-500.206
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		260.295	-500.205
		260.295	-500.205

Kalvø Badehotel ApS

Balance pr. 30. april

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		4.718	24.174
Materielle anlægsaktiver		4.718	24.174
Anlægsaktiver		4.718	24.174
Råvarer og hjælpematerialer		93.280	93.085
Varebeholdninger		93.280	93.085
Likvide beholdninger		167.619	184.874
Omsætningsaktiver		260.899	277.959
Aktiver		265.617	302.133

Kalvø Badehotel ApS

Balance pr. 30. april

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.047.544	-1.307.839
Egenkapital	2	-922.544	-1.182.839
Gæld til associerede virksomheder		440.939	474.465
Anden gæld		315.000	585.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	755.939	1.059.465
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.597	313.806
Anden gæld		186.625	91.701
Periodeafgrænsningsposter		20.000	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser		432.222	425.507
Gældsforpligtelser		1.188.161	1.484.972
Passiver		265.617	302.133
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Kalvø Badehotel ApS

Noter

2013/14

2012/13

1. Personaleomkostninger

Lønninger	1.439.627	1.485.575
Omkostninger til social sikring	33.303	28.988
Andre personaleomkostninger	35.692	67.210
	1.508.622	1.581.773

2. Egenkapital

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Reserve for opskrivn.	Lovpligtige reserver	Overført resultat	Ultimo
Saldo primo	125.000	0	0	0	-1.307.839	-1.182.839
Tilgang i årets løb	0	0	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0	260.295	260.295
Saldo Ultimo	125.000	0	0	0	-1.047.544	-922.544

Der har ikke været ændringer i virksomhedens kapital de seneste 5 år.

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til associerede virksomheder	440.939	0	610.939
Anden gæld	315.000	0	485.000
	755.939	0	1.095.939

4. Usikkerhed om going concern

Selskabets økonomiske stilling og kapitalberedskab er svagt. Direktionen er af den opfattelse, at selskabet over en årrække vil være i stand til at retablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Dette tænkes realiseret gennem øget indtjening fra nye projekter og kontrakter. Selskabets udgifter er tilpasset de nye forhold, og yderligere besparelser er således ikke muligt.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at den nuværende finansiering kan bibeholdes.

5. Eventualforpligtelser

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ikke oplyst nogen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.