

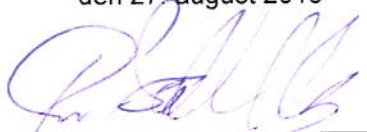
TIL
ERHVERVS- OG
SELSKABSSTYRELSEN

Kalvø Badehotel ApS

CVR-nr. 32258646

Årsrapport for 1. maj 2012 - 30. april 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. august 2013



Per Sølbeck
Dirigent

Kalvø Badehotel ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	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 2012 - 30. april 2013 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. pr. 30. april samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013.

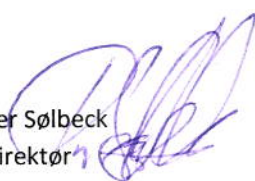
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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 27. august 2013

Direktion


Per Sølbeck
Direktør


Anja Sølbeck
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review**Til kapitalejerne i Kalvø Badehotel ApS**

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Kalvø Badehotel ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte gennemgang

Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard om gennemgang af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion er vi pligtige til at oplyse, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at den nuværende finansiering kan bibeholdes, samt at der realiseres fremtidige positive driftsresultater. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, og vi er enige med ledelsen i valget af denne forudsætning for regnskabsaflæggelsen. Vi henviser i øvrigt til ledelsesberetningens afsnit om "selskabets økonomiske stilling", hvori forholdet er beskrevet.

Aabenraa, den 27. august 2013

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 2012 - 30. april 2013
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

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i drifts af restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -500.206, hvilket betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 302.133 og en egenkapital på kr. -1.182.839.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kalvø Badehotel ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, bortset fra resultatopgørelsen, som er mere specificeret end krævet i loven. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 regskabspost 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 -gevinst 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.

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 brugstiden:

	Brugstid
Driftsmidler	5 år

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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.

Materielle anlægsaktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed og aktiver med en fysisk levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Kalvø Badehotel ApS

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste		1.430.184	1.458.861
Personaleomkostninger	1	-1.581.773	-1.493.683
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.120	-44.055
Resultat af primær drift		-203.709	-78.877
Finansielle indtægter	2	375	375
Finansielle omkostninger	3	-28.972	-31.935
Resultat før skat		-232.306	-110.437
Skat af årets resultat		-267.900	27.580
Årets resultat		-500.206	-82.857
Resultatdisponering			
Overført resultat		-500.205	-82.854
		-500.205	-82.854

Kalvø Badehotel ApS

Balance pr. 30. april

	Note	2013	2012
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		24.174	47.296
Materielle anlægsaktiver		24.174	47.296
Anlægsaktiver		24.174	47.296
Råvarer og hjælpematerialer		93.085	88.404
Varebeholdninger	4	93.085	88.404
Udsudte skatteaktiver		0	267.900
Kortfristede tilgodehavender		0	267.900
Likvide beholdninger		184.874	209.712
Omsætningsaktiver		277.959	566.016
Aktiver		302.133	613.312

Kalvø Badehotel ApS

Balance pr. 30. april

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-1.307.839	-807.633
Egenkapital		-1.182.839	-682.633
Anden gæld		585.000	395.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	585.000	395.000
Gæld til banker		0	4.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser		313.806	270.253
Gæld til associerede virksomheder		474.465	451.872
Anden gæld		91.701	154.063
Periodeafgrænsningsposter		20.000	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser		899.972	900.946
Gældsforpligtelser		1.484.972	1.295.946
Passiver		302.133	613.313
Usikkerhed om going concern	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2012/13	2011/12
Note 1 - Personaleomkostninger		
Lønninger	1.532.575	1.393.358
Omkostninger til social sikring	-47.000	-38.000
Andre personaleomkostninger	96.198	138.325
	1.581.773	1.493.683

Note 2 - Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	375	375
	375	375

Note 3 - Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	28.972	31.935
	28.972	31.935

Note 4 - Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	93.085	88.404
Varebeholdninger i alt	93.085	88.404

Note 5 - Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Note 6 - Overført resultat

Saldo primo	-807.634	-724.779
Årets tilgang	-500.205	-82.854
Saldo ultimo	-1.307.839	-807.633

Note 7 - Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Gæld efter 5 år
Anden gæld	585.000	0	485.000
	585.000	0	485.000

Note 8 - Usikkerhed om going concern

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.

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

Note 9 - Eventualforpligtelser

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Kalvø Badehotel ApS

Noter

2012/13

2011/12

Note 10 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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