

HOUE & DALL ZANZIBAR ApS

CVR-nr.: 28101600

Den Hvide Facet 1 5 e
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/02/2022

Flemming Hansen Dall
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOUE & DALL ZANZIBAR ApS Den Hvide Facet 1 5 e 7100 Vejle Telefonnummer: 61698260 e-mailadresse: d290033@dadlnet.dk CVR-nr: 28101600 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Lægernes Bank Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg DK Danmark
Revisor	Læggers & Tandlægers Revisionskontor Steen Blichers Gade 5 8900 Randers C DK Danmark CVR-nr: 25685229 P-enhed: 1007987028

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for HOUE & DALL ZANZIBAR ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle , den 11/02/2022

Direktion

Flemming Hansen Dall

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Houe & Dall Zanzibar ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Houe & Dall Zanzibar ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Randers C, 11/02/2022

Brian Bruun Falkner ,mne26660
Registreret revisor
Lægers & Tandlægers Revisionskontor
CVR:25685229

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering og udlejning, herunder investering i og udlejning af fast ejendom på Zanzibar.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2021 udviser et resultat på kr. -95.515 mod kr. -92.783 sidste år, og balancen pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. -1.722.268.

Ledelsen finder årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis:

Den anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Årsregnskabslovens nye bestemmelser om kapitalinteresser trådte i kraft for regnskabsår, der startede den 1. januar 2020. Virksomhedens andele i Zanzibar Estate Resort Company Ltd, Zanzibar og Zanzibar Resort and Real Estate Ltd, Zanziabar falder ind under den nye definition af kapitalinteresser. Andelene er derfor reklassificeret fra posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" til posten "Kapitalinteresser" under "Finansielle anlægsaktiver" i balancen. Ændringen har ikke haft nogen beløbsmæssig effekt. Sammenligningstillene er rettet i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om 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, der forfalder ved udløb. 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.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger".

Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 30.700 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Værdipapirer, der beholdes til udløb og ikke indgår i selskabets handelsbeholdning, måles til amortiseret kostpris.

Kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelse indregnes andel af kapitalinteresser under posten "Indtægter af kapitalinteresser".

I balancen indregnes under posten "Kapitalinteresser" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statustidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab. Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalinteresser henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med øvrige egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-10.177	-9.992
Bruttoresultat		-10.177	-9.992
Andre finansielle indtægter		-85.338	-82.791
Ordinært resultat før skat		-95.515	-92.783
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-95.515	-92.783
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-95.515	-92.783
I alt		-95.515	-92.783

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		1.295.812	1.295.812
Materielle anlægsaktiver i alt		1.295.812	1.295.812
Kapitalinteresser		25.480	25.480
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	25.480	25.480
Anlægsaktiver i alt		1.321.292	1.321.292
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		155.797	155.797
Tilgodehavender i alt		155.797	155.797
Likvide beholdninger		219	2.021
Omsætningsaktiver i alt		156.016	157.818
AKTIVER I ALT		1.477.308	1.479.110

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		175.000	175.000
Overført resultat		-1.897.268	-1.801.753
Egenkapital i alt		-1.722.268	-1.626.753
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.375	8.375
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.191.201	3.097.488
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.199.576	3.105.863
Gældsforpligtelser i alt		3.199.576	3.105.863
PASSIVER I ALT		1.477.308	1.479.110

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalinteresser
	kr.
Kostpris pr. 01.01. 2021	25.480
Kostpris pr. 31.12. 2021	25.480

Kapitalinteresser omfatter:
 Zanzibar Estate and Resort Company Ltd., Zanzibar 49%
 Zanzibar Resort and Real Estate Ltd., Zanzibar, 0,052%

Der foreligger ikke regnskaber for Zanzibar Estate and Resort Company Ltd. og Zanzibar Resort and Real Estate Ltd.

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Ledelsen vurderer, at der er tilstrækkeligt likviditetsbredskab til fortsat drift i 2022, idet der som hidtil forventes tilført likvide midler fra selskabets hovedanpartshaver i takt med behovet herfor.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventuelforpligtelser m.v.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke pantsat eller stillet sikkerheder overfor de tilknyttede selskaber og andre.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Flemming Hansen Dall, Den Hvide Facet 1, 5 E, 7100 Vejle

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med følgende nærtstående parter:
 Selskabet ejer 49% af Zanzibar Estate and Resort Company Ltd, Zanzibar
 Selskabet ejer 0,052% af Zanzibar Resort and Real Estate Ltd, Zanzibar

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	0