

Revisorerne

Fokus på den personlige kontakt

ÅRSRAPPORT 2023/24

Himmerlandsstiens Feriecenter Østrup ApS

Vestervænget 11
8832 Skals

CVR nr. 34706913

Indsender:

Revisorerne Godkendt Revisionsanpartsselskab
Engvej 2 A
8832 Skals

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 7. februar 2025

Dirigent

Svend Åge Nedergaard

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. oktober 2023 - 30. september 2024	8
Balance pr. 30. september 2024	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Himmerlandsstiens Feriecenter Østrup ApS
Vestervænget 11
8832 Skals

CVR-nr.:

34706913

Stiftelsesdato:

20.09.12

Hjemsted:

Viborg kommune

Regnskabsår:

1. oktober - 30. september

Direktion:

Svend Åge Nedergaard

Revisor:

Revisorerne Godkendt Revisionsanpartsselskab
Engvej 2 A
8832 Skals
k2188

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for Himmerlandsstiens Feriecenter Østrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen vurderer, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skals, den 7. februar 2025

Direktion:

Svend Åge Nedergaard

Selskabet opfylder bestemmelserne i Årsregnskabslovens § 135, hvorfor generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Skals, den 7. februar 2025

Dirigent:

Svend Åge Nedergaard

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er formueforvaltning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

I henhold til årsregnskabslovens § 32, stk. 1 vises alene bruttofortjenesten i det officielle årsregnskab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler, bildrift, administration, tab på debitorer og IT licenser mv.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt rentedelen af finansielle leasingydelser.

Skatter

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Selskabsskat

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Passiver

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2023 - 30. september 2024

Note	2024	2023
Bruttotab	-16.805	-13.659
Lønninger	-66.000	-88.000
Andre udgifter til social sikring	-320	0
Personaleomkostninger i alt	-66.320	-88.000
Andre finansielle indtægter	485.559	484.890
Andre finansielle omkostninger	-103.284	-59.120
Resultat før skat	299.150	324.111
1. Skat af årets resultat	-72.463	-71.497
ÅRETS RESULTAT	226.687	252.614
RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	226.687	252.614
Disponeret i alt	226.687	252.614

Balance pr. 30. september 2024

Note	2024	2023
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	0	53.832
Tilgodehavender i alt	0	53.832
Værdipapirer og kapitalandele		
2. Andre værdipapirer og kapitalandele	881.370	1.925.550
Værdipapirer og kapitalandele i alt	881.370	1.925.550
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	946.334	1.302.154
Likvide beholdninger i alt	946.334	1.302.154
Omsætningsaktiver i alt	1.827.704	3.281.536
AKTIVER I ALT	1.827.704	3.281.536

Balance pr. 30. september 2024

Note	2024	2023
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.597.455	3.020.768
Egenkapital i alt	1.797.455	3.220.768
GÆLDSFORPLIGTELSE		
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8.812	39.486
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.812	39.486
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	21.437	21.282
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.437	21.282
Gældsforpligtelser i alt	30.249	60.768
PASSIVER I ALT	1.827.704	3.281.536

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2024	2023
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-71.300	-71.302
Regulering af skat fra tidligere år	-1.163	-195
	<u>-72.463</u>	<u>-71.497</u>
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Dagsværdi, ultimo	881.370	
Ændring i dagsværdien - indregnet i resultatopgørelsen	337.454	
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Forfald efter 5 år	0	0
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
5. Gennemsnitligt antal ansatte		
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Svend Åge Nedergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Svend Aage Nedergaard

Dirigent

ID: c337d3fb-6708-446a-9d4e-e6ad77bea7bf

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 07-02-2025 kl.: 16:06:10

Underskrevet med MitID



Svend Åge Nedergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Svend Aage Nedergaard

Direktør

ID: c337d3fb-6708-446a-9d4e-e6ad77bea7bf

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 07-02-2025 kl.: 16:06:10

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 32eb8fkJzpw252337417

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.