

Liseleje Badehotel ApS

Liselejevej 62
3360 Liseleje

CVR.nr.: 43 66 11 83

ÅRSRAPPORT 2024

Regnskabsperiode: 1/1 2024 - 31/12 2024

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. juni 2025

Dorte Elsebeth Suurballe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5. |
| Resultatopgørelse 1/1 2024 - 31/12 2024 | 9. |
| Balance pr. 31/12 2024 | 10. |
| Noter | 12. |

Addo Sign identifikationsnummer: 885cbd03-e9c1-4d5d-a3f7-7c7d0f7f42f9

Selskabsoplysninger

Selskab

Liseleje Badehotel ApS

Liselejevej 62
3360 Liseleje

CVR.nr.: 43 66 11 83

Regnskabsperiode: 1/1 2024 - 31/12 2024

Stiftelsesdato: 22/11 2022

Direktion

Dorte Elsebeth Suurballe

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2024 - 31. december 2024 for Liseleje Badehotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Regnskabshuset V./Anne Thomasen

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Liseleje, den 30. juni 2025

Direktion

.....
Dorte Elsebeth Suurballe

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2024 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med direkte tilknyttede erhvervsomkostninger for overtagede indretninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til indretning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi af kostpris |
|--|-----------------|------------------------------|
| Indretning af lejede lokaler | 1- 5 år | 0 % |
| Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar | 1- 5 år | 0-20 % |

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2024 - 31/12 2024

| Note | <u>2024</u> | <u>2022/2023</u> (14 mdr.) |
|---|----------------------|-------------------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.286.426 | 47.697 |
| 2 Personalemkostninger | -1.063.624 | -813.432 |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-38.010</u> | <u>-9.333</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 184.792 | -775.068 |
| Andre finansielle indtægter | 486 | 18.943 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>-90.773</u> | <u>-16.337</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 94.505 | -772.462 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-4.545</u> | <u>-3.446</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>89.960</u> | <u>-775.908</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | <u>89.960</u> | <u>-775.908</u> |
| I ALT | <u>89.960</u> | <u>-775.908</u> |

Addo Sign identifikationsnummer: 885cbd03-e9c1-4d5d-a3f7-7c7d0f7f42f9

Balance pr. 31/12 2024
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|----------------|------------------|
| 3 Indretning af lejede lokaler | 162.595 | 0 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 86.199 | 90.667 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 248.794 | 90.667 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 248.794 | 90.667 |
| Varebeholdninger | 77.000 | 0 |
| Varebeholdninger i alt | 77.000 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 22.691 | 26.680 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 369.751 |
| Andre tilgodehavender | 14.666 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 12.558 | 2.339 |
| Tilgodehavender i alt | 49.915 | 398.770 |
| Likvide beholdninger | 176.701 | 124.406 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 303.616 | 523.176 |
| AKTIVER I ALT | 552.410 | 613.843 |

Addo Sign identifikationsnummer: 885cbd03-e9c1-4d5d-a3f7-7c7d0f7f42f9

Balance pr. 31/12 2024
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | -685.948 | -775.908 |
| EGENKAPITAL I ALT | -645.948 | -735.908 |
| 4 Hensættelser til udskudt skat | 7.991 | 3.446 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 7.991 | 3.446 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 7.200 | 45.781 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 109.347 | 110.169 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 188.434 | 254.979 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 549.346 | 723.734 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 336.040 | 211.642 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.190.367 | 1.346.305 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 1.190.367 | 1.346.305 |
| PASSIVER I ALT | 552.410 | 613.843 |
| 1 Going concern | | |
| 5 Eventualforpligtelser | | |
| 6 Hovedaktivitet | | |

Addo Sign identifikationsnummer: 885cbd03-e9c1-4d5d-a3f7-7c7d0f742f9

NOTER

Note 1 - Going concern

Selskabet har haft et tab i regnskabsåret der sluttede 31.12 2023, og som følge heraf overstiger selskabets forpligtelser stadig selskabets aktiver, hvorved at kapitalgrundlaget stadig er negativt. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften, da selskabet er afhængig af opretholdelse af nuværende gæld og mellemregninger til ledelsen og moderselskabet, samt at det fortsætter den gode positive udvikling der har været i indeværende regnskabsår 2024, således at selskabet via forbedret indtjening kan opfylde sine forpligtelser løbende.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet via den fremtidige indtjening vil være i stand til at opfylde selskabets forpligtelser, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning for forsat drift.

Note 2 - Personalemkostninger

| | <u>2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|------------------|------------------|
| Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | <u>3,7</u> | <u>2</u> |
| Gager og lønninger | 1.033.600 | 794.783 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 30.024 | 18.649 |
| | <u>1.063.624</u> | <u>813.432</u> |

Note 3 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

| | <u>2024</u> | |
|--|-------------------------------------|--|
| | <u>Indretning af lejede lokaler</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2024 | 0 | 100.000 |
| Tilgang | 182.299 | 13.838 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2024 | <u>182.299</u> | <u>113.838</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2024 | 0 | 9.333 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 19.704 | 18.306 |
| Afskrivninger 31. december 2024 | <u>19.704</u> | <u>27.639</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024 | <u>162.595</u> | <u>86.199</u> |
| Afskrivninger: | <u>2024</u> | <u>2022/2023</u> |
| Indretning af lejede lokaler | 19.704 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 18.306 | 9.333 |
| Afskrivninger i alt | <u>38.010</u> | <u>9.333</u> |

Note 4 - Skat

Skat af årets resultat:

| | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 4.545 | 3.446 |
| | <u>4.545</u> | <u>3.446</u> |

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Husleje: Selskabet har indgået en huslejekontakt med en opsigelse på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør 300 t.kr. pr. 31. december 2024.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for SuurballeJahnsen ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Note 6 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel, café og restaurant samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



Dorte Elsebeth Suurballe
8b16ec20-628b-42e6-a4a6-115d7a21289d 2025-06-30 09:03:00Z

Dokumenter i transaktionen

| | |
|---|---|
| Oplysningsskema 2024 for Liseleje Badehotel ApS.pdf | SHA256: 493335bc0b756eb029606f8f57f470a8695ecfe63503b61af99a76670a5f8f76 |
| Referat generalforsamling 2024 for Liseleje Badehotel ApS.pdf | SHA256: 5d0a718325840d4b5d69453f1836b33af65a21c49e59b9a773e509e307241c95 |
| Omsætningstal 2024 for Liseleje Badehotel ApS.pdf | SHA256: 2141d3c552149ef81167bebde487fad8991b5b459aa5155f641aa8576b5e000a |
| Årsrapport 2024 for Liseleje Badehotel ApS.pdf | SHA256: 645c592c2b7d31e503ac967e1a898531f6c487b1e36cf45920a30b215a5c35fa |
| Bilag til oplysningsskema 2024 for Liseleje Badehotel ApS.pdf | SHA256: a2a2d9e4774f6bae48f59bbad694b9e8e3f00b12e44a44389e759825652f54ec |



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.