

Hotel Fanø Badeland ApS
Strandvejen 52, 6720 Fanø

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2013

CVR-nr. 19 63 97 46

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

31/5-2014



Bjarne Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Hotel Fanø Badeland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

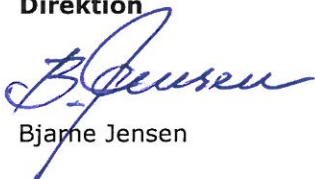
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 8. maj 2014

Direktion



Bjarne Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hotel Fanø Badeland ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Fanø Badeland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabets kapital er tabt pr. 31. december 2013. Vi henviser til ledelsesberetningen samt note 1.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg N, den 8. maj 2014

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor

Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hotel Fanø Badeland ApS
Strandvejen 52
6720 Fanø

CVR-nr.: 19 63 97 46

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bjarne Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive Hotel Fanø Badeland. Hotel Fanø Badeland er lukket og selskabets aktiviteter består herefter af udlejning af mindre kontorfaciliteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -216.631 kr. mod -90.996 kr. sidste år.

Selskabets aktiviteter er ophørt i 2012 og selskabet har med undtagelse af en mindre udlejningsaktivitet ingen aktivitet.

Selskabets egenkapital er som følge af årets underskud fortsat tabt pr. 31. december 2013. Driftsmidler og bygninger er efter status frasolgt til 2,5 mio. kr., herefter er egenkapitalen retableret.

Kapitalejeren stiller likviditet til rådighed og indestår desuden for betaling af bogførte gældsforpligtelser pr. 31. december 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Fanø Badeland ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt lokaler.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Kraftvarmeværk	10 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttotab	-74.996	248.845
2 Personaleomkostninger	0	-103.797
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-68.992	-160.837
Driftsresultat	-143.988	-15.789
Andre finansielle indtægter	212	143.546
3 Andre finansielle omkostninger	-76.357	-218.753
Resultat før skat	-220.133	-90.996
Skat af årets resultat	3.502	0
Årets resultat	-216.631	-90.996
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-216.631	-90.996
Disponeret i alt	-216.631	-90.996

Balance 31. december

Aktiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	220.281	245.298
4	Kraftvarmeværk	24.615	68.590
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>244.896</u>	<u>313.888</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>244.896</u>	<u>313.888</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.553	10.155
	Andre tilgodehavender	36.889	3.699.828
	Periodeafgrænsningsposter	4.500	0
	Tilgodehavender i alt	<u>51.942</u>	<u>3.709.983</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.677</u>	<u>9.165</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>55.619</u>	<u>3.719.148</u>
	Aktiver i alt	<u>300.515</u>	<u>4.033.036</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
5	Anpartskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	-2.024.453	-1.807.822
	Egenkapital i alt	-1.899.453	-1.682.822
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	47.007	15.125
	Anden gæld	1.966.294	5.500.733
	Periodeafgrænsningsposter	186.667	200.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.199.968	5.715.858
	Gældsforpligtelser i alt	2.199.968	5.715.858
	Passiver i alt	300.515	4.033.036
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets aktiviteter er ophørt i 2012 og selskabet har med undtagelse af en mindre udlejningsaktivitet ingen aktivitet.

Selskabets egenkapital er som følge af årets underskud fortsat tabt pr. 31. december 2013. Driftsmidler og bygninger er efter status frasolgt til 2,5 mio. kr., herefter er egenkapitalen retableret.

Kapitalejeren stiller likviditet til rådighed og indestår desuden for betaling af bogførte gældsforpligtelser pr. 31. december 2013.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	87.363
Pensioner	0	6.000
Andre omkostninger til social sikring	0	6.410
Personaleomkostninger i øvrigt	0	4.024
	<u>0</u>	<u>103.797</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>76.357</u>	<u>218.753</u>
	<u>76.357</u>	<u>218.753</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Kraftvarmev. rk</u>
Kostpris primo	7.599.760	5.419.770	20.667.799
Afgang	<u>0</u>	<u>-23.075</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>7.599.760</u>	<u>5.396.695</u>	<u>20.667.799</u>
Af- og nedskrivninger primo	7.354.462	5.419.770	20.599.209
Årets afskrivninger	25.017	0	43.975
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-23.075</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>7.379.479</u>	<u>5.396.695</u>	<u>20.643.184</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>220.281</u>	<u>0</u>	<u>24.615</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

6. Overført resultat

Overført resultat primo	-1.807.822	-1.716.826
Årets overførte resultat	<u>-216.631</u>	<u>-90.996</u>
	<u>-2.024.453</u>	<u>-1.807.822</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Skjern Bank, har selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 15. mio. kr. Ejerpantebrevet giver pant i ejendommen matr. nr. 153, Rindby, Nordby.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Dayz ApS samt Bøgh Jensen Holding ApS.

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 553 t.kr. som ikke er aktiveret.

Noter

• **Eventualposter (fortsat)**

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Dayz ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.