

Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS

CVR-nr.: 37032557

Rousthøjs Alle 1
7130 Juelsminde

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

04/01/2022

Ole Bøje
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS
Rousthøjs Alle 1
7130 Juelsminde

CVR-nr: 37032557
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 for Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem 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.

Juelsminde, den 27/12/2021

Direktion

Ann-Britt Svendgaard

Jan Karlskov Mortensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i drift af campingplads og vandrerhjem.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2020/21 udgør 2.050.217 kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af campingindtægter, som er periodiseret, så de dækker perioden frem til udløbet af regnskabsåret.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra forventede brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger består af renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Hytter	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Gældsforpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.050.590	3.405.200
Personaleomkostninger	1	-903.611	-785.922
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-502.062	-497.108
Resultat af ordinær primær drift		2.644.917	2.122.170
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-15.619	-8.723
Ordinært resultat før skat		2.629.298	2.113.447
Skat af årets resultat	3	-579.081	-465.463
Årets resultat		2.050.217	1.647.984
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		-949.783	-1.352.016
I alt		2.050.217	1.647.984

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		5.328.816	5.698.318
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.834	192.371
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.438.650	5.890.689
Anlægsaktiver i alt		5.438.650	5.890.689
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.141	36.213
Tilgodehavende skat		115.387	83.012
Andre tilgodehavender		364.810	358.442
Tilgodehavender i alt		505.338	477.667
Likvide beholdninger		2.166.767	2.417.911
Omsætningsaktiver i alt		2.672.105	2.895.578
AKTIVER I ALT		8.110.755	8.786.267

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000	50.000
Overført resultat		2.868.519	3.818.302
Forslag til udbytte		3.000.000	3.000.000
Egenkapital i alt		5.918.519	6.868.302
Hensættelse til udskudt skat		318.180	274.883
Hensatte forpligtelser i alt		318.180	274.883
Skyldig selskabsskat		453.788	332.852
Langfristede gældsforpligtelser i alt		453.788	332.852
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.003	21.196
Skyldig selskabsskat		47.865	0
Skyldig moms og afgifter		521.617	492.024
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		832.783	797.010
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.420.268	1.310.230
Gældsforpligtelser i alt		1.874.056	1.643.082
PASSIVER I ALT		8.110.755	8.786.267

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	876.118	766.112
Andre omkostninger til social sikring	27.498	20.503
Lønrefusioner	-5	-693
	<u>903.611</u>	<u>785.922</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bygninger	369.502	369.502
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.560	127.606
Gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>502.062</u>	<u>497.108</u>

3. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktuel skat	535.788	419.852
Ændring af udskudt skat	43.297	45.628
Regulering vedrørende tidligere år	-4	-17
	<u>579.081</u>	<u>465.463</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	7.074.382	646.131
Tilgang	0	50.024
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	7.074.382	696.155
Af- og nedskrivning primo	-1.376.064	-453.761
Årets afskrivning	-369.502	-132.560
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.745.506	-586.321
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.328.816	109.834

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21 3
------------------------------	---------------------