
Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS

CVR-nr.: 37032557

Rousthøjs Alle 1
7130 Juelsminde

Årsrapport
1. oktober 2023 - 30. september 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/01/2025

Ann-Britt Svendgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

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: 01/10/2023 - 30/09/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2023 - 30. september 2024 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 15/11/2024

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 2023/24 udgør 2.378.329 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 posteringer 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 nettorealisationseværdi, 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. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.382.275	4.455.336
Personaleomkostninger	1	-996.029	-893.853
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-356.768	-444.597
Resultat af ordinær primær drift		3.029.478	3.116.886
Andre finansielle indtægter		31.867	0
Øvrige finansielle omkostninger		-9.452	-5.994
Ordinært resultat før skat		3.051.893	3.110.892
Skat af årets resultat	3	-673.564	-685.359
Årets resultat		2.378.329	2.425.533
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		378.329	425.533
I alt		2.378.329	2.425.533

Balance 30. september 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		4.354.224	4.729.082
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.947	23.857
Materielle anlægsaktiver i alt	4	4.396.171	4.752.939
Anlægsaktiver i alt		4.396.171	4.752.939
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.548	8.938
Andre tilgodehavender		493.941	474.849
Tilgodehavender i alt		507.489	483.787
Likvide beholdninger		3.651.437	2.607.070
Omsætningsaktiver i alt		4.158.926	3.090.857
AKTIVER I ALT		8.555.097	7.843.796

Balance 30. september 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000	50.000
Overført resultat		3.949.357	3.571.028
Forslag til udbytte		2.000.000	2.000.000
Egenkapital i alt		5.999.357	5.621.028
Hensættelse til udskudt skat		507.917	433.325
Hensatte forpligtelser i alt		507.917	433.325
Skyldig selskabsskat		471.972	531.700
Langfristede gældsforpligtelser i alt		471.972	531.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		61.116	91.130
Skyldig selskabsskat		88.152	48.966
Skyldig moms og afgifter		638.433	570.831
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		788.150	546.816
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.575.851	1.257.743
Gældsforpligtelser i alt		2.047.823	1.789.443
PASSIVER I ALT		8.555.097	7.843.796

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Løn og gager	971.377	870.343
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	24.652	23.510
	<u>996.029</u>	<u>893.853</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Bygninger	374.858	369.502
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-18.090	75.095
Gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>356.768</u>	<u>444.597</u>

3. Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	598.972	634.700
Ændring af udskudt skat	74.592	50.659
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>673.564</u>	<u>685.359</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	7.213.652	627.255
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	7.213.652	627.255
Af- og nedskrivning primo	-2.484.570	-603.398
Årets afskrivning	-374.858	18.090
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-2.859.428	-585.308
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.354.224	41.947

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

2023/24

3