

# **Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS**

**CVR-nr.: 37032557**

Rousthøjs Alle 1  
7130 Juelsminde

Årsrapport  
1. oktober 2021 - 30. september 2022

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

**26/01/2023**

---

**Ann-Britt Svendgaard**  
**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: 01/10/2021 - 30/09/2022

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2021 - 30. september 2022 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 29/12/2022

### 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 2021/22 udgør 2.276.976 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. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>4.318.623</b>	<b>4.050.590</b>
Personaleomkostninger	1	-991.428	-903.611
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-391.889	-502.062
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>2.935.306</b>	<b>2.644.917</b>
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-15.596	-15.619
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>2.919.710</b>	<b>2.629.298</b>
Skat af årets resultat	3	-642.734	-579.081
<b>Årets resultat</b>		<b>2.276.976</b>	<b>2.050.217</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	3.000.000
Overført resultat		276.976	-949.783
<b>I alt</b>		<b>2.276.976</b>	<b>2.050.217</b>

## Balance 30. september 2022

### Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		4.959.314	5.328.816
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.952	109.834
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>5.058.266</b>	<b>5.438.650</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.058.266</b>	<b>5.438.650</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		340.000	25.141
Tilgodehavende skat		115.387	115.387
Andre tilgodehavender		355.995	364.810
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>811.382</b>	<b>505.338</b>
Likvide beholdninger		1.866.037	2.166.767
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.677.419</b>	<b>2.672.105</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>7.735.685</b>	<b>8.110.755</b>

## Balance 30. september 2022

### Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000	50.000
Overført resultat		3.145.495	2.868.519
Forslag til udbytte		2.000.000	3.000.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>5.195.495</b>	<b>5.918.519</b>
Hensættelse til udskudt skat		382.666	318.180
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>382.666</b>	<b>318.180</b>
Skyldig selskabsskat		490.248	453.788
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>490.248</b>	<b>453.788</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		155.308	18.003
Skyldig selskabsskat		23.089	47.865
Skyldig moms og afgifter		607.662	521.617
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		881.217	832.783
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.667.276</b>	<b>1.420.268</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.157.524</b>	<b>1.874.056</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>7.735.685</b>	<b>8.110.755</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	960.509	876.118
Pensionsbidrag	12.097	11.627
Andre omkostninger til social sikring	18.822	15.866
	<u>991.428</u>	<u>903.611</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bygninger	369.502	369.502
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.988	132.560
Gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-24.601	0
	<u>391.889</u>	<u>502.062</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktuel skat	578.248	535.788
Ændring af udskudt skat	64.486	43.297
Regulering vedrørende tidligere år	0	-4
	<u>642.734</u>	<u>579.081</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	7.074.382	696.155
Tilgang	0	43.000
Afgang	0	-111.900
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.074.382</b>	<b>627.255</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.745.566	-586.321
Årets afskrivning	-369.502	-46.988
Tilbageførsel ved afgang	0	105.006
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-2.115.068</b>	<b>-528.303</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.959.314</b>	<b>98.952</b>

#### 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

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	4