



*Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS
Vang 45 B
3790 Hasle*

CVR-nummer: 39455889

*ÅRSRAPPORT
3. april 2018 - 30. september 2019*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/11 2019

Ulla Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Lederspåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 3. april 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 3. april 2018 - 30. september 2019 for Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 3. april 2018 - 30. september 2019.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasle, den 5/11 2019

Direktion



Ulla Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS for regnskabsåret 3. april 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

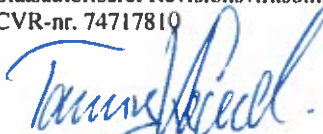
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 5/11 2019

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofoed
registreret revisor
mne7454
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS Vang 45 B 3790 Hasle
	Telefon: 20 20 00 99
	E-mail: info@hasle-camping.dk
	CVR-nr.: 39 45 58 89
	Stiftet: 3. april 2018
	Kommune: Bornholm
	Regnskabsår: 3. april - 30. september
Direktion	Ulla Pedersen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Store Torv 16-18 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Tonny Kofoed Betina Lou

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af drift af vandrerhjem.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 89, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 179, og en egenkapital på t.kr. 139.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019/20

Der forventes minimal aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2019/20, idet selskabets aktivitet er reduceret til udlejning af driftsmidler.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nordliv - Hasle Vandrerhjem ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, variable omkostninger, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter direkte omkostninger der er afhængig af omsætningens størrelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
3. APRIL 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	123.571
1 Afskrivninger.....	-8.124
DRIFTSRESULTAT	115.447
Andre finansielle omkostninger	-927
RESULTAT FØR SKAT	114.520
2 Skat af årets resultat.....	-25.734
ÅRETS RESULTAT	88.786
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	88.786
DISPONERET I ALT	88.786

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

AKTIVER

	2019
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	121.875
Materielle anlægsaktiver	121.875
ANLÆGSAKTIVER	121.875
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.125
4 Andre tilgodehavender	43.658
Tilgodehavender	51.783
Likvide beholdninger	4.867
OMSÆTNINGSAKTIVER	56.650
AKTIVER	178.525

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019
PASSIVER

	2019
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat.....	88.786
5 EGENKAPITAL.....	138.786
Hensættelse til udskudt skat	11.962
HENSATTE FORPLIGTELSER	11.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.524
6 Selskabsskat.....	13.772
Anden gæld.....	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.481
Kortfristede gældsforpligtelser	27.777
GÆLDSFORPLIGTELSER	27.777
PASSIVER	178.525
7 Eventualposter mv.	
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
9 Ejerforhold	

NOTER

	2018/19
1 Afskrivninger	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.124
	<u>8.124</u>
2 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat	13.772
Regulering af udskudt skat	11.962
	<u>25.734</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	0
Tilgang i årets løb	130.001
Afgang i årets løb	-40.000
Overført	39.999
	<u>130.000</u>
Kostpris 30. september 2019	130.000
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	-8.125
	<u>-8.125</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2019	-8.125
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u><u>121.875</u></u>
	2019
4 Andre tilgodehavender	
Negativ moms	43.658
	<u>43.658</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	88.786	88.786
	<u>50.000</u>	<u>88.786</u>	<u>138.786</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

6 Selskabsskat	2019
Skat af årets resultat.....	13.772
	<u>13.772</u>

7 Eventualposter mv.
Eventualaktiver
 Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser
 Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
 Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

9 Ejerforhold
 Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Ulla Pedersen, Vang 45B, 3790 Hasle, 50%
 Kim Sørensen, Vang 45B, 3790 Hasle, 50%