


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

CVR-nummer: 39455889

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2019 - 30. september 2020*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/1 2021



Ulla Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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 23/1 2021

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 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

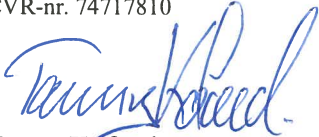
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 23/1 2021

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Koføed
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: 1. oktober - 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 udlejning af driftsmidler.

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 et underskud på t.kr. 21, hvilket ikke anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 137, og en egenkapital på t.kr. 118.

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 2020/21

Der forventes minimal aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2020/21, 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 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen i takt med anvendelse af aktiverne. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

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 administration 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	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 acontoskatter.

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 nettorealiseringsværdi.

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
1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20	2018/19 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-12.541	124
1 Afskrivninger.....	-13.000	-8
DRIFTSRESULTAT	-25.541	116
Andre finansielle omkostninger.....	-826	-1
RESULTAT FØR SKAT	-26.367	115
2 Skat af årets resultat.....	5.619	-26
ÅRETS RESULTAT	-20.748	89
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-20.748	89
DISPONERET I ALT	-20.748	89

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
 AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	108.875	123
Materielle anlægsaktiver	108.875	123
ANLÆGSAKTIVER	108.875	123
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.406	8
4 Andre tilgodehavender	694	44
Tilgodehavender	16.100	52
Likvide beholdninger	11.887	5
OMSÆTNINGSAKTIVER	27.987	57
AKTIVER	136.862	180

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital	50.000	50
Overført resultat	68.038	89
5 EGENKAPITAL	118.038	139
Hensættelse til udskudt skat.....	6.343	12
HENSATTE FORPLIGTELSER	6.343	12
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	9
Selskabsskat	0	14
Anden gæld	0	1
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.481	5
Kortfristede gældsforpligtelser	12.481	29
GÆLDSFORPLIGTELSER	12.481	29
PASSIVER	136.862	180
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Ejerforhold		

NOTER

	2019/20	2018/19 kr. 1000
1 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.000	8
	<u>13.000</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	14
Regulering af udskudt skat	-5.619	12
	<u>-5.619</u>	<u>26</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo		130.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb.....		0
Kostpris 30. september 2020		<u>130.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-8.125
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger		-13.000
Af-/nedskrivninger 30. september 2020		<u>-21.125</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020.....		<u>108.875</u>
4 Andre tilgodehavender		2019 kr. 1000
Negativ moms	694	44
	<u>694</u>	<u>44</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat	88.786	-20.748	68.038
	<u>138.786</u>	<u>-20.748</u>	<u>118.038</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

6 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.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

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

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