

Hotel Hedegaarden A/S

Valdemar Poulsensvej 4, 7100 Vejle

CVR-nr. 15 20 57 41

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2018

Dirigent:



Poul Jørgensen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hotel Hedegaarden A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

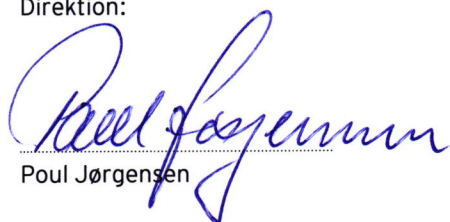
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

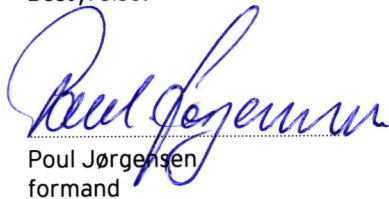
Vejle, den 23. april 2018

Direktion:

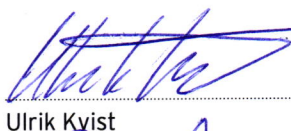


Poul Jørgensen

Bestyrelse:



Poul Jørgensen
formand



Ulrik Kvist



Rikke Kvist



Marianne Thomsen



Tom Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hotel Hedegaarden A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hotel Hedegaarden A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.


Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 23. april 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Tylvad Andersen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne8854

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Hotel Hedegaarden A/S
Adresse, postnr., by	Valdemar Poulsensvej 4, 7100 Vejle
CVR-nr.	15 20 57 41
Stiftet	17. juni 1991
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Poul Jørgensen, formand Ulrik Kvist Rikke Kvist Marianne Thomsen Tom Thomsen
Direktion	Poul Jørgensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for hotel- og restaurationserhvervet og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 589.500 kr. mod et overskud på 1.057.731 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 20.041.419 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	10.591.104	11.055.611
2	Personaleomkostninger	-8.579.366	-8.335.497
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.166.603	-1.248.267
	Resultat før finansielle poster	845.135	1.471.847
	Finansielle indtægter	2.248	2.010
	Finansielle omkostninger	-87.398	-117.528
	Resultat før skat	759.985	1.356.329
3	Skat af årets resultat	-170.485	-298.598
	Årets resultat	589.500	1.057.731
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	420.000	420.000
	Overført resultat	169.500	637.731
		589.500	1.057.731

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	22.594.195	22.289.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.267.534	1.659.017
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	601.035
		<u>23.861.729</u>	<u>24.549.052</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.025	11.025
		<u>11.025</u>	<u>11.025</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.872.754</u>	<u>24.560.077</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	274.101	244.541
		<u>274.101</u>	<u>244.541</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	326.959	244.927
	Tilgodehavende selskabsskat	0	248.842
	Andre tilgodehavender	69.446	93.815
		<u>396.405</u>	<u>587.584</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.887.893</u>	<u>5.157.452</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.558.399</u>	<u>5.989.577</u>
	AKTIVER I ALT	<u>30.431.153</u>	<u>30.549.654</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	1.500.000	1.500.000
	Reserve for opskrivninger	4.500.000	4.500.000
	Overført resultat	13.621.419	13.451.919
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	420.000	420.000
	Egenkapital i alt	<u>20.041.419</u>	<u>19.871.919</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	3.734.000	3.756.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.734.000</u>	<u>3.756.000</u>
	Gældsforpligtelser		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	4.211.991	4.517.809
		<u>4.211.991</u>	<u>4.517.809</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	308.000	306.000
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	62.000	64.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	815.242	1.268.196
	Skyldig selskabsskat	136.045	0
	Anden gæld	1.122.456	765.730
		<u>2.443.743</u>	<u>2.403.926</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.655.734</u>	<u>6.921.735</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>30.431.153</u></u>	<u><u>30.549.654</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.500.000	4.500.000	12.814.188	420.000	19.234.188
Overført via resultatdisponering	0	0	637.731	420.000	1.057.731
	0	0	0	-420.000	-420.000
Egenkapital 1. januar 2017	1.500.000	4.500.000	13.451.919	420.000	19.871.919
Overført via resultatdisponering	0	0	169.500	420.000	589.500
	0	0	0	-420.000	-420.000
Egenkapital 31. december 2017	1.500.000	4.500.000	13.621.419	420.000	20.041.419

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Hedegaarden A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der nedskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

kr.	2017		2016	
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	7.480.952		7.210.694	
Pensioner	867.820		866.019	
Andre omkostninger til social sikring	157.396		158.741	
Andre personaleomkostninger	73.198		100.043	
	<u>8.579.366</u>		<u>8.335.497</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	20		20	
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	192.485		367.598	
Årets regulering af udskudt skat	-22.000		-69.000	
	<u>170.485</u>		<u>298.598</u>	
4 Materielle anlægsaktiver				
kr.	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2017	25.711.743	7.270.189	601.035	33.582.967
Tilgang i årets løb	1.080.315	0	0	1.080.315
Afgang i årets løb	0	-49.522	-601.035	-650.557
Kostpris 31. december 2017	<u>26.792.058</u>	<u>7.220.667</u>	<u>0</u>	<u>34.012.725</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	6.000.000	0	0	6.000.000
Opskrivninger 31. december 2017	<u>6.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	9.422.743	5.611.172	0	15.033.915
Årets afskrivninger	775.120	391.483	0	1.166.603
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-49.522	0	-49.522
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>10.197.863</u>	<u>5.953.133</u>	<u>0</u>	<u>16.150.996</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>22.594.195</u>	<u>1.267.534</u>	<u>0</u>	<u>23.861.729</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	<u>17.254.195</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 2.961 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret ejerpantebrev på i alt 1.300 t.kr. i selskabets ejendom.

Der er indgået aftaler om leasing af driftsmateriel. Aftalerne udløber i 2019 og restydelsen udgør 56 t.kr.