



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Hotel Hørby Fægekro ApS

Strandvejen 1
4300 Holbæk
CVR-nr. 26707420

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. april 2016.


Luis Søderdahl Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december.....	9
Balance 31. december.....	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Hotel Hørby Fægekro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 26. april 2016

Direktionen



Trine Kargaard Jørgensen



Luis Søderdahl Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hotel Hørby Færgetro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Hørby Færgetro ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 4 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft overskud på TDKK 112 i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2015, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med TDKK 1.057. Disse forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holbæk, den 26. april 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177



Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Hotel Hørby Fægekro ApS
Strandvejen 1
4300 Holbæk

CVR-nummer: 26707420
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Trine Kargaard Jørgensen
Luis Søderdahl Jørgensen

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Ahlgade 51
4300 Holbæk

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:

Carsten Thomsen
Flemming Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på TDKK 112 og en negativ egenkapital på TDKK 1.057.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet budgetterer med et positivt resultat for 2016 på TDKK 250.

Selskabet har i forrige regnskabsår tabt hele kapitalen og som følge af tidligere års underskud er der usikkerheder omkring selskabets evne til at fortsætte driften.

Det er ledelsens forventning, at selskabet fortsætter med positive resultater fremover, således at kapitalen forventes reetableret inden for 4-6 år.

De nuværende kreditfaciliteter forventes opretholdt

Selskabets ledelse har endvidere afgivet tilbagetrædelseserklæring for selskabets kreditorer i 12 måneder fra balancetidspunktet.

På baggrund af den forventede positive indtjening og den gode indgang i 2016 samt hertil positive forventer til resten af året, er det ledelsens vurdering, at der ikke er problemer med going concern og aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Hørby Fægekro ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 100 år, scrapværdi 15%

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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. 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

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	1.177.954	1.168
1	Personaleomkostninger	654.018	741
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	47.700	48
	Ordinært resultat før finansielle poster	476.236	379
	Andre finansielle indtægter	15	0
	Andre finansielle omkostninger	332.254	371
	Resultat før skat	143.997	8
	Skat af årets resultat	31.894	-4
	Årets resultat	112.103	13
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	-1.294.122	-1.307
	Årets resultat	112.103	13
	Til disposition	-1.182.020	-1.294
	Overført til næste år	-1.182.020	-1.294
	Disponeret i alt	-1.182.020	-1.294

Note	Balance 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.591.382	4.639
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.591.382	4.639
	Anlægsaktiver i alt	4.591.382	4.639
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	39.530	43
	Varebeholdninger i alt	39.530	43
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.613	32
	Andre tilgodehavender	0	18
	Periodeafgrænsningsposter	16.714	34
	Tilgodehavender i alt	22.327	84
	Likvide beholdninger	6.904	9
	Omsætningsaktiver i alt	68.761	135
	Aktiver i alt	4.660.143	4.774

Note	Balance 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-1.182.020	-1.294
2	Egenkapital i alt	-1.057.020	-1.169
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	92.874	61
	Hensatte forpligtelser i alt	92.874	61
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.679.299	2.787
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.661.531	1.714
	Kortfristet del af langfristet gæld	-176.400	-217
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.164.431	4.283
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	176.400	217
	Kreditinstitutter i øvrigt	171.640	215
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	355.874	436
	Anden gæld	755.944	731
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.459.858	1.599
	Gældsforpligtelser i alt	5.624.289	5.882
	Passiver i alt	4.660.143	4.774
4	Usikkerheder om going concern		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Lønninger	597.889	691
Andre udgifter til social sikring	56.129	50
Personaleomkostninger i alt	654.018	741

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Saldo primo	125.000	-1.294.122	-1.169.122
Årets resultat	0	112.103	112.103
Saldo ultimo	125.000	-1.182.020	-1.057.020

3 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: TDKK 3.410

4 Usikkerheder om going concern

Selskabet har haft normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på TDKK 112 og en negativ egenkapital på TDKK 1.057.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet budgetterer med et positivt resultat for 2016 på TDKK 250

Selskabet har i forrige regnskabsår tabt hele kapitalen og som følge af tidligere års underskud er der usikkerheder omkring selskabets evne til at fortsætte driften.

Det er ledelsens forventning, at selskabet fortsætter med positive resultater fremover, således at kapitalen forventes reetableret inden for 4-6 år.

De nuværende kreditfaciliteter forventes opretholdt

Selskabets ledelse har endvidere afgivet tilbagetrædelseserklæring for selskabets kreditorer i 12 måneder fra balancetidspunktet.

På baggrund af den forventede positive indtjening og den gode indgang i 2016 samt hertil positive forventer til resten af året, er det ledelsens vurdering, at der ikke er problemer med going concern og aflægges derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

Noter

2015

2014

DKK

1.000 DKK

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebrev i ejendommen med nom. DKK 3.055.000. Endvidere er der tinglyst ejerpantebrev for mellemværende med pengeinstituttet med DKK 1.500.000 i ejendommen. Ejendommen har en regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015 på TDKK 4.591.

6 **Eventualposter m.v.**

Ingen.