



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

## Hotel Hørby Færgetro ApS

Strandvejen 1

4300 Holbæk

CVR-nr. 26707420

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

8/5-19

  
Luis Søderdal Jørgensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Hotel Hørby Fægekro ApS.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 15. marts 2019

### Direktion



Trine Kargaard Jørgensen  
Direktør

Luis Søderdahl Jørgensen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hotel Hørby Færgetro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Hørby Færgetro ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 opstilling 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.

Holbæk, den 15. marts 2019

**Revision & Rådgivningsgruppen**  
**Registreret revisionspartnerselskab**  
CVR-nr. 33771177

Carsten Thomsen  
Partner, registreret revisor  
mne17363

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Hotel Hørby Fægekro ApS Strandvejen 1 4300 Holbæk
<b>Telefon</b>	59460131
<b>Hjemmeside</b>	<a href="http://www.hoerby-faerekro.dk">www.hoerby-faerekro.dk</a>
<b>CVR-nr.</b>	26707420
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2018 - 31. december 2018
<b>Direktion</b>	Trine Kargaard Jørgensen, Direktør Luis Sødterdahl Jørgensen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revision & Rådgivningsgruppen Registreret revisionspartnerselskab Gl. Ringstedvej 61 4300 Holbæk CVR-nr.: 33771177

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på TDKK 198 og en negativ egenkapital på TDKK 745.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet budgetterer med et positivt resultat for 2019.

Selskabet har 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 2019 samt hertil positive forventninger 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

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Hotel Hørby Fægekro ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Genindvindingsværdi er 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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### 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 gældsmetode 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



### Anvendt regnskabspraksis

aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.139.504</b>	<b>1.037.791</b>
Personaleomkostninger	1	-580.705	-646.039
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-47.700	-47.700
<b>Driftsresultat</b>		<b>511.099</b>	<b>344.052</b>
Finansielle omkostninger		-255.759	-258.724
<b>Resultat før skat</b>		<b>255.340</b>	<b>85.328</b>
Skat af årets resultat		-57.315	-20.673
<b>Årets resultat</b>		<b>198.025</b>	<b>64.655</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		198.025	64.655
<b>Resultatdisponering</b>		<b>198.025</b>	<b>64.655</b>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.448.282	4.495.982
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>4.448.282</u>	<u>4.495.982</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>4.448.282</u>	<u>4.495.982</u>
Råvarer og hjælpematerialer		39.530	39.530
<b>Varebeholdninger</b>		<u>39.530</u>	<u>39.530</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.526	22.970
Andre tilgodehavender		0	5.000
Periodeafgrænsningsposter		0	8.744
<b>Tilgodehavender</b>		<u>4.526</u>	<u>36.714</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>0</u>	<u>2.564</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>44.056</u>	<u>78.808</u>
<b>Aktiver</b>		<u>4.492.338</u>	<u>4.574.790</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-870.057	-1.068.081
<b>Egenkapital</b>		<b>-745.057</b>	<b>-943.081</b>
Hensættelser til udskudt skat		188.040	130.725
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>188.040</b>	<b>130.725</b>
Gæld til kreditinstitutter		2.163.059	2.298.553
Gæld til banker		1.005.218	1.202.623
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>3.168.277</b>	<b>3.501.176</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		326.000	303.000
Gæld til banker		208.998	264.135
Leverandører af varer og tjenesteydelser		278.553	399.426
Anden gæld		1.067.527	919.409
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.881.078</b>	<b>1.885.970</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.049.355</b>	<b>5.387.146</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.492.338</b>	<b>4.574.790</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Noter

	2018	2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	507.364	580.105
Andre omkostninger til social sikring	33.276	34.107
Andre personaleomkostninger	40.065	31.827
	<u>580.705</u>	<u>646.039</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.163.059	135.000	1.573.059
Gæld til banker	1.005.218	191.000	225.218
	<u>3.168.277</u>	<u>326.000</u>	<u>1.798.277</u>

**3. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

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 2018 på TDKK 4.448.