

# Motel Viborg ApS

Finderupvej 27  
8800 Viborg

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2018**

---

**Lone Monberg**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Motel Viborg ApS  
Finderupvej 27  
8800 Viborg

Telefonnummer: 27628225  
e-mailadresse: mail@motelviborg.dk

CVR-nr: 27383734  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse** Vestjysk Bank

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2017 for Motel Viborg ApS. Den samlede ledelse erklærer:

i. At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ii. At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets hovedaktivitet er drift af Motel og dermed beslægtet virksomhed.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 16/04/2018

## Direktion

Lone Monberg Ravn

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Motel Viborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Motel Viborg ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 revisorers 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.

Viborg, 26/04/2018

Steen Maagaard  
Registreret Revisor  
Revisionsfirmaet Borregaard & Maagaard  
CVR: 18018594

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Måles som værdien af udfakturerede udførte arbejder.

Forbrug af råvarer og hjælpematerialer

Køb af råvarer og hjælpematerialer er opført som vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger f.eks. leje- og leasingydelse (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

## Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver. Kostprisen er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Brugstid Restværdi

Biler 5 år 0 kr.

Driftsmateriel og inventar 5 år 0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 13.200 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt, hvorefter restgælden ansættes til nettorealiseringsværdi tillempet til nominal restgæld. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Gæld til realkreditinstitutter

Gælden måles til amortiseret kostpris. For obligationslån måles gælden konkret som:

- i, · Det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen (kostprisen)
- ii, · reduceret med afdrag og
- iii, · tillagt en forholdsmæssig andel af det beregnede samlede kurstab.

Det samlede kurstab er forskellen mellem modtaget provenu (kostprisen) og nominal restgæld ved låneoptagelsen. Det samlede kurstab fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>288.294</b>	<b>618.876</b>
Personaleomkostninger .....		-186.172	-563.822
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-50.000	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>52.122</b>	<b>55.054</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-109.239	-916
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-57.117</b>	<b>54.138</b>
Skat af årets resultat .....		-6.820	-8.639
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-63.937</b>	<b>45.499</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-63.937	45.499
<b>I alt</b> .....		<b>-63.937</b>	<b>45.499</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		5.091.270	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		450.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.541.270</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.541.270</b>	<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		3.000	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>3.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		45.776	192.988
Tilgodehavende skat .....		3.000	0
Andre tilgodehavender .....		0	83.140
Periodeafgrænsningsposter .....		24.033	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>72.809</b>	<b>276.128</b>
Likvide beholdninger .....		36.689	50.966
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>112.498</b>	<b>327.094</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.653.768</b>	<b>327.094</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-142.173	-78.236
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-17.173</b>	<b>46.764</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		6.700	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>6.700</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.228.549	0
Gæld til banker .....		1.972.521	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.201.070</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.883	64.047
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		442.288	216.283
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>463.171</b>	<b>280.330</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.664.241</b>	<b>280.330</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.653.768</b>	<b>327.094</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2017 for Motel Viborg ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- i, · At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- ii, · At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets hovedaktivitet er drift af Motel og dermed beslægtet virksomhed.