

Årsrapport for 2015/16

01.10.15 - 30.09.16
(12. regnskabsår.)

Løgstør Parkhotel ApS

Toftbjerg Alle 6
9670 Løgstør

CVR-nr. 27 72 07 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

Dirigent: _____
Torben Larche

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Løgstør Parkhotel ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 28. februar 2017.

Direktion

Torben Larche

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Løgstør Parkhotel ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Løgstør Parkhotel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 4 i den eksterne årsrapport, hvori ledelsen redegør for en vis usikkerhed om selskabets evne til at forsætte driften. Dog forventer ledelsen at den for nødvendige likviditet kan skabes gennem den fremtidige indtjening. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Løgstør, den 28. februar 2017

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab

Jens H. Hedegaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Løgstør Parkhotel ApS
Toftebjerg Alle 6
9670 Løgstør

Telefon: 98 67 40 00
E-mail: info@logstorparkhotel.dk

CVR-nr.: 27 72 07 49
Stiftet: 2005
Hjemstedskommune: Vesthimmerland
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Torben Larche

Revisor

Danrevi Løgstør
Godkendt revisionsinteressentskab
Østerbrogade 19
9670 Løgstør

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse
Peder Møllers Plads 5
9700 Brønderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. februar 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive hotelvirksomhed samt i øvrigt beslægtet formål.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

På trods af årets utilfredsstillende resultat forventer ledelsen, at de tiltag der er gjort, vil give en øget omsætning, ikke mindst bedre dækningsbidrag og dermed et tilfredsstillende resultat i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Løgstør Parkhotel ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Bruttofortjeneste	4.839.308	4.820	
Personaleomkostninger	4.873.422	5.196	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	16.300	14	
Andre driftsomkostninger	0	65	
Ordinært resultat før finansielle poster	-50.413	-454	
Andre finansielle indtægter	0	17	
Andre finansielle omkostninger	162.781	88	
Årets resultat	-213.195	-525	
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år	-2.397.742	-1.873	
Årets resultat	-213.195	-525	
Til disposition	-2.610.937	-2.398	
Overført til næste år	-2.610.937	-2.398	
Disponeret i alt	-2.610.937	-2.398	

Balance 30. september

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	116.335	48	
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>116.335</u>	<u>48</u>	2
Anlægsaktiver i alt	<u>116.335</u>	<u>48</u>	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	166.467	230	
Varebeholdninger i alt	<u>166.467</u>	<u>230</u>	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.467.253	1.100	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.395.250	2.369	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.141.096	1.060	
Andre tilgodehavender	394.336	481	
Tilgodehavender i alt	<u>5.397.935</u>	<u>5.010</u>	
Likvide beholdninger	<u>134.660</u>	<u>7</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.699.062</u>	<u>5.246</u>	
Aktiver i alt	<u>5.815.397</u>	<u>5.294</u>	

Balance 30. september

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125	
Kontant kapitaludvidelse	2.500.000	2.500	
Overført resultat	-2.610.937	-2.398	
Egenkapital i alt	14.063	227	3
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	288.605	411	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	141.219	80	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.465.234	1.200	
Anden gæld	3.906.277	3.376	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.801.335	5.067	
Gældsforpligtelser i alt	5.801.335	5.067	
Passiver i alt	5.815.397	5.294	
Hovedaktivitet			4
Usikkerheder om going concern			5
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			6

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
		Hele kr.	1.000 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	4.714.904	5.033
	Andre udgifter til social sikring	158.518	163
	Personaleomkostninger i alt	4.873.422	5.196

2	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar
			Hele kr.
	Kostpris primo		218.835
	Kostpris ultimo		218.835
	Af- og nedskrivninger, primo		86.200
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver		16.300
	Af- og nedskrivninger, ultimo		102.500
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		116.335

3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
		Hele kr.	Hele kr.	Hele kr.
	Saldo primo	125.000	-2.397.742	-2.272.742
	Årets resultat	0	-213.195	-213.195
	Kapitalforhøjelse	2.500.000	0	2.500.000
	Saldo ultimo	2.625.000	-2.610.937	14.063

4 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er hoteldrift og hermed beslægtet virksomhed.

5 Usikkerheder om going concern

Selskabet har haft et tilfredsstillende resultat.

Ledelsen er dog af den opfattelse at selskabet ved de foranstaltninger som er gjort og som er ved at slå i gennem nu, at man i det kommende regnskabsår forventer et tilfredsstillende positivt resultat

Ledelsen forventer øget omsætning, og ikke mindst forbedret bruttoavance samtidigt med at man er meget omkostningsbevis.

Dette sammenholdt med selskabets pengeinstituts tilkendegivelse af kreditfaciliteter det næste års tid, gør at selskabet forventes at have den fornødne likviditet til at forsætte driften, minimum det næste års tid.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.