

HOTEL SAMSEØ ApS

Langgade 23
8305 Samsø

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/10/2016

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOTEL SAMSØ ApS
Langgade 23
8305 Samsø

CVR-nr: 28129084
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Hotel Samsø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 09/10/2016

Direktion

Kenn Esmann Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i HOTEL SAMSØ ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOTEL SAMSØ ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 handlinger 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 09/10/2016

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTORESULTAT:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Ejendommen værdireguleres, således værdien fastsættes til en forrentning på ca. 8%. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Goodwill 10 år

Ejendomme 50 år

Inventar og driftsmidler 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VAREBEHOLDNINGER:

Varebeholdninger er optaget til købspris eller dagspriser, hvor disse er lavere.

DEBITORER / TILGODEHAVENDER:

Debitorer og tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

GÆLD:

Realkreditlån indregnes til pantebrevsgælden.

Øvrige gældsposter er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er afsat eventuel skat på 22% af skattemæssige reservationer samt af forskellen mellem regnskabsmæssige saldi og skattemæssige saldi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.787.056	626.016
Personaleomkostninger	1	-1.423.762	-276.979
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-234.046	-226.693
Resultat af ordinær primær drift		129.248	122.344
Øvrige finansielle omkostninger		-83.935	-93.125
Ordinært resultat før skat		45.313	29.219
Skat af årets resultat	3	-3.990	60.610
Årets resultat		41.323	89.829
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	50.000
Overført resultat		41.323	39.829
I alt		41.323	89.829

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		6.162.619	6.062.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		119.112	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt		6.281.731	6.063.900
Anlægsaktiver i alt		6.281.731	6.063.900
Råvarer og hjælpematerialer		95.000	22.500
Varebeholdninger i alt		95.000	22.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.910	187.192
Andre tilgodehavender		93.547	13.213
Periodeafgrænsningsposter		25.500	15.500
Tilgodehavender i alt		186.957	215.905
Likvide beholdninger		8.674	11.487
Omsætningsaktiver i alt		290.631	249.892
Aktiver i alt		6.572.362	6.313.792

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.210.000	1.210.000
Overført resultat		1.032.100	990.777
Egenkapital i alt		2.367.100	2.325.777
Hensættelse til udskudt skat		651.000	640.000
Hensatte forpligtelser i alt		651.000	640.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.417.186	2.561.192
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.417.186	2.561.192
Gæld til realkreditinstitutter		148.700	145.800
Gæld til banker		194.407	213.628
Leverandører af varer og tjenesteydelser		370.786	205.172
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		423.183	222.223
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.137.076	786.823
Gældsforpligtelser i alt		3.554.262	3.348.015
Passiver i alt		6.572.362	6.313.792

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger	1.375.581	271
Sociale omkostninger	48.181	6
	<u>1.423.762</u>	<u>277</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Ejendom	108.426	112
Goodwill	0	17
Inventar og driftsmidler	31.273	1
Inventar u/kr. 12.500	94.347	97
	<u>234.046</u>	<u>227</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Eventual skat	11.000	-60
Skat af årets indkomst	0	0
Regulering tidligere år	-7.010	-1
	<u>3.990</u>	<u>-61</u>

4. Registreret kapital mv.

Escas Invest ApS ejer over 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurantvirksomhed.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for pantebreve og bankengagement er der indlagt ejerpantebreve i ejendommen for kr. 3.5 mio.

Øvrige:

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat.

Der er ingen gæld pr. balancedagen.