

HOTEL SAMSTØ ApS

Langgade 23
8305 Samsø

Årsrapport
1. maj 2018 - 30. april 2019

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

30/09/2019

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOTEL SAMSØ ApS
Langgade 23
8305 Samsø

CVR-nr: 28129084
Regnskabsår: 01/05/2018 - 30/04/2019

Bankforbindelse Nykredit Bank

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 til 30. april 2019 for Hotel Samsø 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. 30. april 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 til 30. april 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 19/09/2019

Direktion

Kenn Esmann Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i HOTEL SAMSØ ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HOTEL SAMSØ ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, 19/09/2019

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel- og restaurantvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 56.372, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 30. april 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.347.038. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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.

Leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.

BRUTTORESULTAT:

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

NETTOOMSÆTNING:

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

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter udgifter til lønninger og sociale bidrag.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration samt øvrige omkostninger.

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:

Ejendomme 50 år

Inventar og driftsmidler 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VAREBEHOLDNINGER:

Varebeholdninger er optaget til købspris, 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 amortiseret restgæld.

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 2018 - 30. apr. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.307.376	1.854.553
Personaleomkostninger	1	-1.858.991	-1.834.799
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-309.647	-242.699
Resultat af ordinær primær drift		138.738	-222.945
Andre finansielle indtægter		33.850	40.000
Øvrige finansielle omkostninger		-99.216	-107.958
Ordinært resultat før skat		73.372	-290.903
Skat af årets resultat	2	-17.000	65.000
Årets resultat		56.372	-225.903
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		56.372	-225.903
I alt		56.372	-225.903

Balance 30. april 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		6.245.395	5.967.803
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		85.183	98.007
Materielle anlægsaktiver i alt		6.330.578	6.065.810
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.000	5.000
Anlægsaktiver i alt		6.331.578	6.070.810
Råvarer og hjælpematerialer		145.000	170.250
Varebeholdninger i alt		145.000	170.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		122.900	47.232
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		481.383	866.815
Andre tilgodehavender		12.585	28.965
Periodeafgrænsningsposter		77.858	45.607
Tilgodehavender i alt		694.726	988.619
Likvide beholdninger		39.613	20.296
Omsætningsaktiver i alt		879.339	1.179.165
Aktiver i alt		7.210.917	7.249.975

Balance 30. april 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.210.000	1.210.000
Overført resultat		1.012.038	955.666
Egenkapital i alt		2.347.038	2.290.666
Hensættelse til udskudt skat		652.000	635.000
Hensatte forpligtelser i alt		652.000	635.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.873.336	3.075.862
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.873.336	3.075.862
Gæld til realkreditinstitutter		207.850	206.025
Gæld til banker		249.038	214.321
Leverandører af varer og tjenesteydelser		457.601	349.262
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		424.054	478.839
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.338.543	1.248.447
Gældsforpligtelser i alt		4.211.879	4.324.309
Passiver i alt		7.210.917	7.249.975

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2018 - 30. apr. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.210.000	955.666	2.290.666
Årets resultat	0	0	56.372	56.372
Egenkapital, ultimo	125.000	1.210.000	1.012.038	2.347.038

Escas Invest ApS ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Lønninger	1.801.852	1.781
Sociale omkostninger	57.139	54
	<u>1.858.991</u>	<u>1.835</u>

2. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
Eventual skat	17.000	-65
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>17.000</u>	<u>-65</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld pr. 1/5 2018 kr.	Gæld pr. 30/4 2019 kr.	Afdrag 2019/20 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Realkredit	3.281.887	3.081.186	207.850	1.935.000
	<u>3.281.887</u>	<u>3.081.186</u>	<u>207.850</u>	<u>1.935.000</u>

4. 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 selskabs- og udbytteskat.

Der er ingen gæld pr. balancedagen.

	2009	2018
	kr.	tkr.
Leasingaftaler - 2 aftaler	117.000	123

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018/19
	7