

Pynten - Montra Hotel ApS

Helshagevej 98, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 28 28 55 90

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

Henrik Siersted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Pynten - Montra Hotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 28. februar 2016

Direktion

Henrik Siersted

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Pynten - Montra Hotel ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Pynten - Montra Hotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen. Vi henviser til note 2, hvor ledelsen redegør for hvorledes selskabskapitalen forventes retableret i de kommende år.

Hadsten, den 28. februar 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Svend Aage Jensen
statsautoriseret revisor

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pynten - Montra Hotel ApS Helshagevej 98 7730 Hanstholm
	CVR-nr.: 28 28 55 90
	Stiftet: 25. november 2004
	Hjemsted: Ny Thisted
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Siersted
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	Montra Hotel A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pynten - Montra Hotel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pynten - Montra Hotel ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-18.962	-431.434
3 Personaleomkostninger	0	-9.197
Driftsresultat	-18.962	-440.631
Andre finansielle indtægter	2	21
Andre finansielle omkostninger	0	-100
Resultat før skat	-18.960	-440.710
4 Skat af årets resultat	0	20.109
Årets resultat	-18.960	-420.601
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-18.960	-420.601
Disponeret i alt	-18.960	-420.601

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver			
5	Tilgodehavende selskabsskat	0	20.109
	Andre tilgodehavender	203	27.762
	Periodeafgrænsningsposter	0	7.212
	Tilgodehavender i alt	<u>203</u>	<u>55.083</u>
	Likvide beholdninger	<u>37.706</u>	<u>34.191</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.909</u>	<u>89.274</u>
	Aktiver i alt	<u>37.909</u>	<u>89.274</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
6	Anpartskapital	300.000	300.000
7	Overført resultat	-270.753	-3.008.735
	Egenkapital i alt	<u>29.247</u>	<u>-2.708.735</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.662	8.907
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.789.102
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.662</u>	<u>2.798.009</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.662</u>	<u>2.798.009</u>
	Passiver i alt	<u>37.909</u>	<u>89.274</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i regnskabsåret bestået i afvikling af virksomhed indenfor hotel- og restaurationsbranchen. Hotellet er bortforpagtet og hoteldriften ophørt pr. 1/9 2014.

2. Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabets anpartskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres gennem positive resultater i de kommende år.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>0</u>	<u>9.197</u>
	<u>0</u>	<u>9.197</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-20.109</u>
	<u>0</u>	<u>-20.109</u>
5. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2015	20.109	23.714
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-20.109	-23.714
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>0</u>	<u>20.109</u>
	<u>0</u>	<u>20.109</u>
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-3.008.735	-2.588.134
Årets overførte overskud eller underskud	-18.960	-420.601
Koncerntilskud	<u>2.756.942</u>	<u>0</u>
	<u>-270.753</u>	<u>-3.008.735</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Montra Hotel A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.