

# **HOTEL FAABORG ApS**

Torvet 13  
5600 Faaborg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**15/06/2016**

**Luna Stærke  
Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HOTEL FAABORG ApS  
Torvet 13  
5600 Faaborg

Telefonnummer: 62610245  
e-mailadresse: info@magasingaarden.dk

CVR-nr: 29141118  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Sparekassen Fyn  
Herregårdscenteret  
5600 Faaborg

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Hotel Faaborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultat af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Selskabets regnskab revideres ikke længere af revisor, men varetages af selskabet selv, herunder også udfærdigelse af årsregnskab jf. de bestemmelser der foreligger i Årsregnskabsloven samt retningslinier udstukket fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen. Når og hvis der igen vælges en registreret eller statsautoriseret revisor, vælges denne revisor for eet år ad gangen.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 7. juni 2016

## DIREKTION

---

Peter Stærke

Linda Stærke

Stenstrup, den 07/06/2016

## Direktion

Linda Ninna Stærke

Peter Stærke

**Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabets regnskab revideres ikke længere af revisor, men varetages af selskabet selv, herunder også udfærdigelse af årsregnskab jf. de bestemmelser der foreligger i Årsregnskabsloven samt retningslinier udstukket fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen. Når og hvis der igen vælges en registreret eller statsautoriseret revisor, vælges denne revisor for eet år ad gangen.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af hotel- og restaurationsvirksomhed samt dinér transportable og dermed beslægtet virksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat udviser for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 et overskud på 26.797 kr., som efter omstændighederne må betragtes som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Hotel Faaborg APS for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### 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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv

#### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selsskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv til de danske skattemyndigheder.

### BALANCEN

#### IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives liniært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

#### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendomme, driftsmateriel samt ombygning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendomme afskrives ikke  
Driftsmateriel afskrives over 5 år  
Ombygning af lejede lokaler afskrives over 5 år

Der foretages ikke afskrivninger på ejendomme da den løbende vedligeholdelse forventes at kunne eliminere værdiforringelse.

Anskaffelser til kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

---

## **TILGODEHAVENDER**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

## **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholde omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **UDBYTTE**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

## **SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT**

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse overfor skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som eventuel skat. Ændring i udskudt skat so følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

## **GÆLDSFORPLIGTELSER**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **OMREGNING AF FREMMED VALUTA**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## **PENGESTRØMSOPGØRELSEN**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

### **PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET**

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### **PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET**

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

### **PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET**

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltager.

## **LIKVIDER**

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		3.802.983	3.885.164
Eksterne omkostninger .....		-1.900.356	-2.059.696
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.902.627</b>	<b>1.825.468</b>
Personaleomkostninger .....		-1.705.489	-1.497.762
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.880	-8.338
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>191.258</b>	<b>319.368</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-107.861	-210.862
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>83.397</b>	<b>108.506</b>
Skat af årets resultat .....		-56.599	-56.970
<b>Årets resultat .....</b>		<b>26.798</b>	<b>51.536</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		26.798	51.536
<b>I alt .....</b>		<b>26.798</b>	<b>51.536</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		3.886.438	3.886.438
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	5.880
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.886.438</b>	<b>3.892.318</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.886.438</b>	<b>3.892.318</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		28.500	27.800
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>28.500</b>	<b>27.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		17.285	37.290
Andre tilgodehavender .....		597.095	676.344
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>614.380</b>	<b>713.634</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>642.880</b>	<b>741.434</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.529.318</b>	<b>4.633.752</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre reserver .....		-1.894.983	-1.946.519
Overført resultat .....		26.798	51.536
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.868.185</b>	<b>-1.894.983</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.514.406	1.655.436
Gæld til banker .....		0	51.850
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.514.406</b>	<b>1.707.286</b>
Gæld til banker .....		567.736	725.307
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		248.692	278.477
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.066.669	3.817.665
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.883.097</b>	<b>4.821.449</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.397.503</b>	<b>6.528.735</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.529.318</b>	<b>4.633.752</b>