

Hotel Royal Holstebro ApS

Den Røde Plads 10

7500 Holstebro

CVR-nr. 30 07 50 05

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 16/03 2017

Troels Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hotel Royal Holstebro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 16. marts 2017

Direktion

Troels Olesen
direktør

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i Hotel Royal Holstebro ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Hotel Royal Holstebro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved reviewet 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.

Vinderup, den 16. marts 2017

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28 31 26 79

Jan Christensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hotel Royal Holstebro ApS
Den Røde Plads 10
7500 Holstebro

Telefon: 97 40 23 33

CVR-nr.: 30 07 50 05

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Troels Olesen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

Spar Nord
Hostrupvej 6
7500 Høstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er hoteldrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 477.346, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 799.024.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Royal Holstebro ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	år
---	---	----

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.965.256	2.509.532
Personaleomkostninger	1	-2.188.461	-1.995.235
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-134.900</u>	<u>-140.091</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		641.895	374.206
Resultat før finansielle poster		641.895	374.206
Finansielle indtægter		1.205	1.000
Finansielle omkostninger		<u>-29.850</u>	<u>-48.505</u>
Resultat før skat		613.250	326.701
Skat af årets resultat		<u>-135.904</u>	<u>-76.000</u>
Årets resultat		<u>477.346</u>	<u>250.701</u>
 Foreslået udbytte		 103.400	 50.000
Overført resultat		<u>373.946</u>	<u>200.701</u>
		<u>477.346</u>	<u>250.701</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>0</u>	<u>35.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>35.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>457.973</u>	<u>401.047</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>457.973</u>	<u>401.047</u>
Deposita		<u>797.930</u>	<u>773.573</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>797.930</u>	<u>773.573</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.255.903</u>	<u>1.209.620</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>19.000</u>	<u>14.000</u>
Varebeholdninger		<u>19.000</u>	<u>14.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.275	97.531
Andre tilgodehavender		0	250.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>5.939</u>
Tilgodehavender		<u>86.275</u>	<u>353.470</u>
Likvide beholdninger		<u>468.546</u>	<u>15.346</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>573.821</u>	<u>382.816</u>
Aktiver i alt		<u>1.829.724</u>	<u>1.592.436</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		570.624	196.678
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	50.000
Egenkapital	2	799.024	371.678
Hensættelse til udskudt skat		81.000	36.000
Hensatte forpligtelser i alt		81.000	36.000
Banker		10.154	202.062
Andre kreditinstitutter		133.659	203.947
Langfristede gældsforpligtelser	3	143.813	406.009
Banker	3	162.000	65.000
Kreditinstitutter	3	72.000	72.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		57.700	24.270
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.310	160.387
Selskabsskat		90.904	0
Anden gæld		224.973	457.092
Kortfristede gældsforpligtelser		805.887	778.749
Gældsforpligtelser i alt		949.700	1.184.758
Passiver i alt		1.829.724	1.592.436
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.038.444	1.853.053
Pensioner	106.867	96.752
Andre omkostninger til social sikring	<u>43.150</u>	<u>45.430</u>
	<u>2.188.461</u>	<u>1.995.235</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>6</u>	 <u>6</u>

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	196.678	50.000	371.678
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	373.946	103.400	477.346
Egenkapital 31. december 2016	125.000	570.624	103.400	799.024

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 10.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Langfristede gældsforpligtelser

	2016 kr.	2015 kr.
Banker		
Mellem 1 og 5 år	10.154	202.062
Langfristet del	10.154	202.062
Inden for et år	162.000	65.000
Kortfristet del	162.000	65.000
	172.154	267.062

Noter til årsrapporten

3 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Andre kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	<u>133.659</u>	<u>203.947</u>
Langfristet del	133.659	203.947
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>
Kortfristet del	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>
	<u>205.659</u>	<u>275.947</u>

4 Eventualposter m.v.

Leje af lokaler udgør årligt tkr. 1.350. Aftalen kan opsiges af lejer med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør den 31. december 2021.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, lagre, driftsmidler og goodwill efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2016 tkr. 815.

Til sikkerhed for lejekontrakt af lokaler er der sikkerhed i deposita, hvis regnskabsmæssige værdi er t.kr. 773