

Hotel Royal Holstebro ApS

Den Røde Plads 10

7500 Holstebro

CVR-nr. 30 07 50 05

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/04 2016

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 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 13. april 2016

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 2015, 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 fejl-information, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vores gennemgang har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vinderup, den 13. april 2016

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: 97402333

Telefax: 97403087

CVR-nr.: 30 07 50 05

Regnskabsår: 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 2015 udviser et overskud på kr. 250.701, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 371.678.

Selskabet er kommet ud af det sidste regnskabs år med et overskud. Dette anser Direktionen for at være tilfredsstillende. De ændringer/tiltag som man indførte sidste år, begynder at have deres effekt, i henhold til reducere af omkostningerne og stigning i indtjeningen.

Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres 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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 6 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.530.126	2.086.010
Personaleomkostninger	1	-2.015.829	-1.944.038
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-140.091</u>	<u>-112.631</u>
Resultat før finansielle poster		374.206	29.341
Finansielle indtægter		1.000	400
Finansielle omkostninger		<u>-48.505</u>	<u>-73.256</u>
Resultat før skat		326.701	-43.515
Skat af årets resultat		<u>-76.000</u>	<u>6.000</u>
Årets resultat		<u>250.701</u>	<u>-37.515</u>
Foreslået udbytte		50.000	0
Overført resultat		<u>200.701</u>	<u>-37.515</u>
		<u>250.701</u>	<u>-37.515</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		35.000	70.000
Immaterielle anlægsaktiver		35.000	70.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		401.047	340.139
Materielle anlægsaktiver		401.047	340.139
Deposita		773.573	973.573
Finansielle anlægsaktiver		773.573	973.573
Anlægsaktiver i alt		1.209.620	1.383.712
Råvarer og hjælpematerialer		14.000	10.000
Varebeholdninger		14.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.531	143.499
Andre tilgodehavender		250.000	0
Udskudt skatteaktiv		0	40.000
Periodeafgrænsningsposter		5.939	0
Tilgodehavender		353.470	183.499
Likvide beholdninger		15.346	19.654
Omsætningsaktiver i alt		382.816	213.153
Aktiver i alt		1.592.436	1.596.865

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		196.678	-4.023
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	2	<u>371.678</u>	<u>120.977</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>36.000</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>36.000</u>	<u>0</u>
Andre kreditinstitutter		176.620	329.880
Anden gæld		<u>203.947</u>	<u>274.728</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>380.567</u>	<u>604.608</u>
Kreditinstitutter	3	162.442	245.324
Modtagne forudbetalinger fra kunder		24.270	1.914
Leverandører af varer og tjenesteydelser		160.387	111.646
Anden gæld		<u>457.092</u>	<u>512.396</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>804.191</u>	<u>871.280</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.184.758</u>	<u>1.475.888</u>
Passiver i alt		<u>1.592.436</u>	<u>1.596.865</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.853.053	1.785.546
Pensioner	96.752	84.208
Andre omkostninger til social sikring	45.430	46.536
Andre personaleomkostninger	<u>20.594</u>	<u>27.748</u>
	<u>2.015.829</u>	<u>1.944.038</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-4.023	0	120.977
Årets resultat	<u>0</u>	<u>200.701</u>	<u>50.000</u>	<u>250.701</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>196.678</u>	<u>50.000</u>	<u>371.678</u>

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

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

Noter til årsrapporten

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Andre kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	<u>176.620</u>	<u>329.880</u>
Langfristet del	176.620	329.880
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>162.442</u>	<u>245.324</u>
Kortfristet del	<u>162.442</u>	<u>245.324</u>
	<u>339.062</u>	<u>575.204</u>
Anden gæld		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	<u>203.947</u>	<u>274.728</u>
Langfristet del	203.947	274.728
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>457.092</u>	<u>512.396</u>
Kortfristet del	<u>457.092</u>	<u>512.396</u>
	<u>661.039</u>	<u>787.124</u>

4 Eventualposter mv.

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 2015 tkr. 815.

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