

Hotel Royal Holstebro ApS

Den Røde Plads 10
7500 Holstebro

CVR-nr. 30 07 50 05

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 25/04 2019

Troels Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	11
Balance pr. 31. december 2018	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 25. april 2019

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 2018, 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 årsregnskabet 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Vinderup, den 25. april 2019

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Jan Christensen
Registreret revisor
MNE-nr. mne16000

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 2018

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Troels Olesen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank
Den Røde Plads 2
7500 Høstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er hoteldrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 463.334, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.547.055.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Royal Holstebro ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Personaleomkostninger

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

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

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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Nettorealiseringsværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.642.921	3.261.465
Personaleomkostninger	1	-2.804.398	-2.385.849
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-224.320	-137.145
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-71.686</u>
Resultat før finansielle poster		614.203	666.785
Finansielle indtægter		412	747
Finansielle omkostninger		<u>-15.707</u>	<u>-32.858</u>
Resultat før skat		598.908	634.674
Skat af årets resultat		<u>-135.574</u>	<u>-140.777</u>
Årets resultat		<u>463.334</u>	<u>493.897</u>
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat		<u>355.334</u>	<u>388.097</u>
		<u>463.334</u>	<u>493.897</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		724.221	465.361
Indretning af lejede lokaler		353.658	268.817
Materielle anlægsaktiver		1.077.879	734.178
Deposita		1.137.273	1.109.554
Finansielle anlægsaktiver		1.137.273	1.109.554
Anlægsaktiver i alt		2.215.152	1.843.732
Råvarer og hjælpematerialer		31.267	31.064
Varebeholdninger		31.267	31.064
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		215.886	187.240
Andre tilgodehavender		85.013	69.246
Tilgodehavender		300.899	256.486
Likvide beholdninger		110.021	380.132
Omsætningsaktiver i alt		442.187	667.682
Aktiver i alt		2.657.339	2.511.414

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.314.055	958.721
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital	2	<u>1.547.055</u>	<u>1.189.521</u>
Hensættelse til udskudt skat		92.735	67.579
Hensatte forpligtelser i alt		<u>92.735</u>	<u>67.579</u>
Banker		0	118.050
Andre kreditinstitutter		0	63.865
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>0</u>	<u>181.915</u>
Banker	3	56	162.000
Kreditinstitutter	3	66.565	72.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		66.510	60.201
Leverandører af varer og tjenesteydelser		363.845	237.520
Selskabsskat		103.418	154.198
Anden gæld		417.155	386.480
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.017.549</u>	<u>1.072.399</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.017.549</u>	<u>1.254.314</u>
Passiver i alt		<u>2.657.339</u>	<u>2.511.414</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.601.034	2.174.338
Pensioner	162.149	169.639
Andre omkostninger til social sikring	<u>41.215</u>	<u>41.872</u>
	<u>2.804.398</u>	<u>2.385.849</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>

2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået ud-</u>	
	kapital	resultat	bytte for	<u>I alt</u>
			regnskabsåret	
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	958.721	105.800	1.189.521
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>355.334</u>	<u>108.000</u>	<u>463.334</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>125.000</u>	<u>1.314.055</u>	<u>108.000</u>	<u>1.547.055</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
Banker		
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>118.050</u>
Langfristet del	0	118.050
Inden for et år	<u>56</u>	<u>162.000</u>
Kortfristet del	<u>56</u>	<u>162.000</u>
	<u>56</u>	<u>280.050</u>

Noter til årsrapporten

3 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
Andre kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>63.865</u>
Langfristet del	0	63.865
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>66.565</u>	<u>72.000</u>
Kortfristet del	<u>66.565</u>	<u>72.000</u>
	<u>66.565</u>	<u>135.865</u>

4 Eventualposter mv.

Leje af lokaler udgør årligt tkr. 1.617. 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 tkr. 500 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 2017 tkr. 1.056.

Til sikkerhed for lejekontrakten af lokaler er der sikkerhed i deposita, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 1.137.

Specifikationer til årsrapporten