

Hotel Royal Holstebro ApS

Den Røde Plads 10
7500 Holstebro

CVR-nr. 30 07 50 05

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 24/08 2020

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 2019	11
Balance pr. 31. december 2019	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 24. august 2020

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 2019, der omfatter, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Vinderup, den 24. august 2020

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 2019

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Troels Olesen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

Ringkøbing Landbobank
Den Røde Plads 2
7500 Hostebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er hoteldrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 32.922, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.471.977.

År 2019 var et år med mange investeringer, værelsesantallet blev udvidet og mange værelser fik et løft.

Direktionen anser ikke dette års regnskab som tilfredsstillende.

Men med de nye forbedringer samt udvidelse af værelsesantallet, havde man tiltro til at år 2020 ville være særdeles positivt.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Det skønnes at Corona-pandemien vil få økonomisk betydning for selskabets drift i 2020. Selskabet har i perioden, hvor meget af landet var lukket ned, også haft væsentlig fald i omsætningen, hvorfor det forventes, at Corona-krisen vil få en negativ effekt på regnskabet for 2020, selv om faldet delvist vil blive afbødet via anvendte hjælpepakker.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Royal Holstebro ApS for 2019 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 2019 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år	0 kr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

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 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.541.116	3.642.921
Personaleomkostninger	1	-3.143.119	-2.804.398
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-246.431	-224.320
Andre driftsomkostninger		-79.374	0
Resultat før finansielle poster		72.192	614.203
Finansielle indtægter		271	412
Finansielle omkostninger		-28.652	-15.707
Resultat før skat		43.811	598.908
Skat af årets resultat		-10.889	-135.574
Årets resultat		32.922	463.334
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	108.000
Overført resultat		32.922	355.334
		32.922	463.334

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		516.134	724.221
Indretning af lejede lokaler		511.511	353.658
Materielle anlægsaktiver		<u>1.027.645</u>	<u>1.077.879</u>
Deposita		1.450.805	1.137.273
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.450.805</u>	<u>1.137.273</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.478.450</u>	<u>2.215.152</u>
Råvarer og hjælpematerialer		32.130	31.267
Varebeholdninger		<u>32.130</u>	<u>31.267</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		299.377	215.886
Andre tilgodehavender		93.887	85.013
Selskabsskat		40.000	0
Tilgodehavender		<u>433.264</u>	<u>300.899</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>110.021</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>465.394</u>	<u>442.187</u>
Aktiver i alt		<u>2.943.844</u>	<u>2.657.339</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.346.977	1.314.055
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>108.000</u>
Egenkapital	2	<u>1.471.977</u>	<u>1.547.055</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>103.624</u>	<u>92.735</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>103.624</u>	<u>92.735</u>
Banker		0	56
Kreditinstitutter		367.526	66.565
Modtagne forudbetalinger fra kunder		68.547	66.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.041	363.845
Selskabsskat		0	103.418
Anden gæld		<u>748.129</u>	<u>417.155</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.368.243</u>	<u>1.017.549</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.368.243</u>	<u>1.017.549</u>
Passiver i alt		<u>2.943.844</u>	<u>2.657.339</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.853.008	2.601.034
Pensioner	222.549	162.149
Andre omkostninger til social sikring	<u>67.562</u>	<u>41.215</u>
	<u>3.143.119</u>	<u>2.804.398</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	1.314.055	108.000	1.547.055
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>32.922</u>	<u>0</u>	<u>32.922</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u>125.000</u>	<u>1.346.977</u>	<u>0</u>	<u>1.471.977</u>

3 Eventualforpligtelser

Leje af lokaler udgør årligt tkr. 1.878. Aftalen kan opsiges af lejer med 6. måneders varsel, dog tidligst til ophør den 31. december 2021.

4 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 2019 tkr. 861.

Til sikkerhed for lejekontrakten af lokaler er der sikkerhed i deposita, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 1.831.

Noter til årsrapporten

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)