



**Motel X A/S
Gl. Århusvej 2
8940 Randers SV**

CVR-nummer: 30 55 65 69

**ÅRSRAPPORT
2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Motel X A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 16. december 2019

Direktion

Bjarne Olsen

Bestyrelse

Bjarne Olsen

Flemming Brunbjerg Ulrik

Niels Ove Jensen

Niels Skjødt Vinderslev

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Motel X A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Motel X A/S for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Åbyhøj, den 16. december 2019

ECO Revision ApS

CVR-nr.: 35891986

Kurt Hundebøll

Registreret revisor

mne418

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Motel X A/S Gl. Århusvej 2 8940 Randers SV
	CVR-nr.: 30 55 65 69 Stiftet: 5. oktober 2007 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Bjarne Olsen Flemming Brunbjerg Ulrik Niels Ove Jensen Niels Skjødt Vinderslev
Direktion	Bjarne Olsen
Revisor	ECO Revision ApS Søren Frichs Vej 38K 8230 Åbyhøj
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive handel som motel m.v. samt handelsvirksomhed i øvrigt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Motel X A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, herunder feriepenge, pensioner samt andre omkostninger til sociale sikring mv. I personaleomkostning er der fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 en vurdering af de enkelte aktivers brugstid og scrapværdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	2018/19	2017/18
BRUTTORESULTAT	3.209.174	3.648.742
1 Personalemkostninger.....	-563.852	-593.762
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-149.627	-194.163
DRIFTSRESULTAT	2.495.695	2.860.817
Andre finansielle indtægter	24.996	23.730
Andre finansielle omkostninger.....	-517.196	-412.129
RESULTAT FØR SKAT	2.003.495	2.472.418
2 Skat af årets resultat.....	-452.952	-508.491
ÅRETS RESULTAT	1.550.543	1.963.927
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	526.350	539.400
Overført resultat.....	1.024.193	1.424.527
DISPONERET I ALT	1.550.543	1.963.927

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
Grunde og bygninger	20.967.131	21.105.049
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	325.000	336.709
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	21.292.131	21.441.758
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	21.292.131	21.441.758
	<hr/>	<hr/>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	13.546	16.517
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	13.546	16.517
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	363.847	570.737
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	363.847	570.737
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	2.067.712	2.333.662
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.445.105	2.920.916
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	23.737.236	24.362.674
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat.....	6.183.179	5.158.986
Forslag til udbytte for regnskabsåret	526.350	539.400
3 EGENKAPITAL.....	7.709.529	6.698.386
Hensættelse til udskudt skat	1.094.077	938.804
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.094.077	938.804
Ansvarlig lånekapital	4.698.000	5.481.000
Prioritetsgæld.....	6.808.836	7.417.169
4 Langfristede gældsforpligtelser	11.506.836	12.898.169
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.388.000	1.376.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	37.667	228.583
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	178.817	257.072
Gæld til associerede virksomheder	219.240	250.560
Selskabsskat.....	504.815	350.649
Anden gæld.....	1.098.255	1.364.451
Kortfristede gældsforpligtelser	3.426.794	3.827.315
GÆLDSFORPLIGTELSER	14.933.630	16.725.484
PASSIVER	23.737.236	24.362.674

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2018/19	2017/18
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger.....	550.937	578.237
Andre omkostninger til social sikring	12.915	15.525
	<u>563.852</u>	<u>593.762</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	289.388	400.136
Årets ændring udskudt skat	155.273	103.145
Regulering skat tidligere år.....	8.291	5.210
	<u>452.952</u>	<u>508.491</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	1.000.000	0	1.000.000
Overført resultat.....	5.158.986	1.024.193	6.183.179
Forslag til udbytte for regnskabsåret	539.400	-13.050	526.350
	6.698.386	1.011.143	7.709.529

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktier	500.000
B-aktier	500.000

I regnskabsåret 2007/08 er aktiekapitalen forhøjet ved kontant indskud med nominelt 500.000 kr. Herudover er aktiekapitalen ikke ændret de seneste 5 år.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital	6.264.000	5.481.000	783.000	0
Prioritetsgæld	8.010.169	7.413.836	605.000	4.388.800
	14.274.169	12.894.836	1.388.000	4.388.800

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 7.414 tkr., er der pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi ultimo regnskabsåret udgør 20.967 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, er der afgivet ejerpant 2.500 tkr. i bygninger.