

Søgården Brørup1 ApS

Stadionvej 11

6650 Brørup

CVR-nr. 31595096

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. marts 2016

Palle Haahr Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Søgården Brørup1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brørup, den 17. marts 2016

Direktion



Palle Haahr Thomsen
Direktør



Alice Gejl Thomsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Søgården Brørup1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søgården Brørup1 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 17. marts 2016

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461



Simon Hessellund

Registreret revisor HD-R

Virksomhedsoplysninger

| | |
|--------------------------|---|
| Virksomheden | Søgården Brørup1 ApS Stadionvej 11 6650 Brørup |
| | CVR-nr. 31595096 |
| | Stiftelsesdato 2. juli 2008 |
| | Hjemsted Vejen |
| | Regnskabsår 1. januar - 31. december |
| Direktion | Palle Haahr Thomsen, Direktør Alice Gejl Thomsen, Direktør |
| Revision | Fravalgt |
| Generalforsamling | Generalforsamlingen afholdes den 17. marts 2016. |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive hotel, restaurant, selskabslokaler, café og bar, bowling og kursuscenter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 10.687, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.701.444, og en egenkapital på kr. -1.211.542.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Søgården Brørup1 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. Eventuelt modtagne godtgørelse fra offentlige myndigheder er fratrukket i personalekomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Goodwill | 7 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-15 år | 0% |

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

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 2.513.496 | 2.713.524 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.019.213 | -2.404.070 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | <u>-398.401</u> | <u>-401.551</u> |
| Driftsresultat | | 95.882 | -92.097 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-63.995</u> | <u>-66.975</u> |
| Resultat før skat | | 31.887 | -159.072 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-21.200</u> | <u>23.100</u> |
| Årets resultat | | <u>10.687</u> | <u>-135.972</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>10.687</u> | <u>-135.972</u> |
| | | <u>10.687</u> | <u>-135.972</u> |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 0 | 14.290 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 14.290 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 446.064 | 751.026 |
| Materielle anlægsaktiver | | 446.064 | 751.026 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 130.000 | 130.000 |
| Deposita | | 250.500 | 250.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 380.500 | 380.500 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 826.564 | 1.145.816 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 209.878 | 217.396 |
| Varebeholdninger | | 209.878 | 217.396 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 253.669 | 255.520 |
| Andre tilgodehavender | | 45.291 | 23.931 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 71.160 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 281.100 | 302.300 |
| Tilgodehavender | | 651.220 | 581.751 |
| Likvide beholdninger | | 13.782 | 6.683 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 874.880 | 805.830 |
| AKTIVER | | 1.701.444 | 1.951.646 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -1.336.542 | -1.347.229 |
| EGENKAPITAL | 3 | -1.211.542 | -1.222.229 |
| Anden gæld | | 1.964.081 | 2.140.564 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 1.964.081 | 2.140.564 |
| Gæld til banker | | 562.388 | 478.117 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 127.645 | 163.150 |
| Anden gæld | | 258.872 | 392.044 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 948.905 | 1.033.311 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | 2.912.986 | 3.173.875 |
| PASSIVER | | 1.701.444 | 1.951.646 |
| Nærtstående parter | 5 | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | -1.859.647 | -2.216.165 |
| Pensioner | -93.676 | -117.471 |
| Omkostninger til social sikring | -65.890 | -70.434 |
| | <u>-2.019.213</u> | <u>-2.404.070</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af eventualskatter | -21.200 | 23.100 |
| | <u>-21.200</u> | <u>23.100</u> |

3. Egenkapitalopgørelse

| | Primo | Forslag til udbytte | Forslag til årets resultat-disponering | Ultimo |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|--|-------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | | | 125.000 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført resultat | -1.347.229 | 0 | 10.687 | -1.336.542 |
| | <u>-1.222.229</u> | <u>0</u> | <u>10.687</u> | <u>-1.211.542</u> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Anden gæld | 1.964.081 | 0 | 1.964.081 |
| | <u>1.964.081</u> | <u>0</u> | <u>1.964.081</u> |

Noter

2015

2014

5. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Palle Haahr Thomsen, Søparken 29, 6650 Brørup
Alice Gejl Thomsen, Søparken 29, 6650 Brørup

Søgården Brørup1 ApS er noteret som kapitalejer i følgende selskaber:

| Selskab | Hjemsted | Ejerandel |
|-----------------------------|----------|-----------|
| Hotel Søgården – Brørup K/S | Brørup | 10,89% |
| Hotel Søgården – Brørup ApS | Brørup | 11,00% |

Nærtstående parter herudover omfatter selskabets direktion.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter afgivet virksomhedspant på kr. 1.000.000.