

REYMANN APS

Tånborgvej 180
4220 Korsør

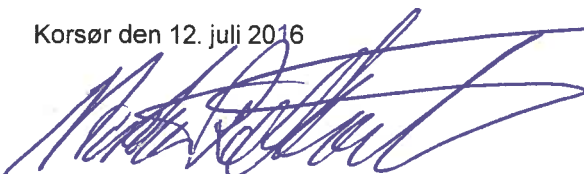
CVR nr. 33 36 11 49

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Korsør den 12. juli 2016



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Arsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt perioderegnskab for 1. januar - 31. december 2015 for Reymann ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således er det min opfattelse, at perioderegnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Jeg anser, at selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, om fritagelse af revisionspligt for selskabet, for indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør den 12. juli 2016

Direktion



Martin Rathsch

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Reymann ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Reymann ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisors Etiske 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 opstillingen 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.

København den 12. juli 2016
RugaardRevision
statsautoriseret revisionsfirma
CVR nr. 29 03 36 09



Michael R Rugaard
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Reymann ApS
Tårnborgvej 180
4220 Korsør

CVR nr. 33 36 11 49
Kommune: Korsør
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Direktion

Martin Rathsach

Revisor

RugaardRevision
Statsautoriseret revisionsfirma
Kobbelvænget 74, 2
2700 Brønshøj
CVR nr. 29 03 36 09

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Reymann ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

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

	Levetid	Restværdi
Grunde og bygninger	20 år	854.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	-

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelse. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		706.931	331.279
Personaleomkostninger	1	-253.854	-232.442
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	<u>-85.408</u>	<u>-85.408</u>
Resultat før finansielle poster		367.669	13.429
Finansielle omkostninger		<u>-96.635</u>	<u>-97.257</u>
Resultat før skat		271.034	-83.828
Skat af årets resultat	2	<u>-59.656</u>	<u>175.562</u>
Årets resultat		<u>211.378</u>	<u>91.734</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		<u>211.378</u>	<u>91.734</u>
		<u>211.378</u>	<u>91.734</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3	1.813.015	1.869.223
Driftsmateriel og inventar	3	0	29.200
		<u>1.813.015</u>	<u>1.898.423</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.813.015</u>	<u>1.898.423</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		714	3.650
Andre tilgodehavender		3.608	0
Udskudt skatteaktiv		115.906	175.562
		<u>120.228</u>	<u>179.212</u>
Likvide beholdninger		<u>60.569</u>	<u>56.650</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>180.797</u>	<u>235.862</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.993.812</u>	<u>2.134.285</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	5		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-411.229</u>	<u>-622.607</u>
Egenkapital i alt		<u>-286.229</u>	<u>-497.607</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	6	<u>1.261.927</u>	<u>1.311.312</u>
		<u>1.261.927</u>	<u>1.311.312</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	6	49.384	46.069
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		154.922	93.464
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		749.991	1.080.775
Anden gæld		<u>63.817</u>	<u>100.272</u>
		<u>1.018.114</u>	<u>1.320.580</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.280.041</u>	<u>2.631.892</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.993.812</u>	<u>2.134.285</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
Note 1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	-249.750	-228.939
Andre sociale omkostninger	<u>-4.104</u>	<u>-3.503</u>
	<u>-253.854</u>	<u>-232.442</u>
Antal gennemsnitlige medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
 Note 2 Skat af årets resultat		
Ændring i udskudt skat	<u>-59.656</u>	<u>175.562</u>
	<u>-59.656</u>	<u>175.562</u>
 Note 3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 1/1 2015	<u>2.076.785</u>	<u>146.000</u>
Kostpris pr. 31/12 2015	<u>2.076.785</u>	<u>146.000</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2015	-207.562	-116.800
Afskrivninger i 2015	<u>-56.208</u>	<u>-29.200</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>-263.770</u>	<u>-146.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	<u>1.813.015</u>	<u>0</u>
		2015
		kr.
 Note 4 Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger		-56.208
Driftsmateriel og inventar		<u>-29.200</u>
		<u>-85.408</u>

Noter

Note 5 Egenkapital

	1/1 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- disponering	31/12 2015
Anpartskapital	125.000			125.000
Overført resultat	-622.607		211.378	-411.229
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-497.607</u>	<u>0</u>	<u>211.378</u>	<u>-286.229</u>

Der har de 4 forrige år hverken været kapitalforhøjelser eller -nedsættelser.

	31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Note 6 Langfristede gældsforp.				
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>1.311.311</u>	<u>49.384</u>	<u>1.261.927</u>	<u>1.026.139</u>
	<u>1.311.311</u>	<u>49.384</u>	<u>1.261.927</u>	<u>1.026.139</u>

Note 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Kreditinstitutter i øvrigt på kr. 1.311.311, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 1.813.015.

Note 8 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.