


**HOSENGHOLM APS**

Stationsvej 49  
2791 Dragør  
CVR nr. 35 65 60 30

**Årsrapport for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30. 12. - 2016

Dirigent

  
Johnny Lund Nielsen



---

## Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse .....	1
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015.....	9
Balance pr. 31. december 2015 .....	10
Noter til årsrapporten .....	12



---

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet:**

Hosengholm ApS  
Stationsvej 49  
2791 Dragør

Telefon: 31337716  
Hjemmeside: [www.hosengholm.dk](http://www.hosengholm.dk)  
E-mail: [jn@hosengholm.dk](mailto:jn@hosengholm.dk)

CVR nr.: 35 65 60 30  
Stiftet: 3. februar 2014  
Hjemsted: Dragør

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

**Direktion:**

Johnny Lund Nielsen



**Ledelsespåtegning**

**LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Hosengholm ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 30. maj 2016

**Direktion**

  
Johnny Lund Nielsen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### **REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**

#### **Til den daglige ledelse i Hosengholm ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Hosengholm 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.

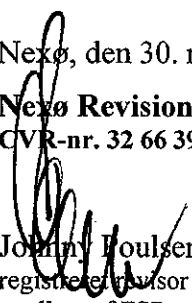
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til 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.

Nexø, den 30. maj 2016

**Nexø Revision A/S**  
CVR-nr. 32 66 39 23

  
Johnny Poulsen  
registreret revisor  
medlem af FSR – danske revisorer



---

## Ledelsesberetning

### **LEDELSESBERETNING**

#### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er hotel- og restaurationsdrift og dermed beslægtet virksomhed.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

### **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

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

Årsrapporten 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 regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Værelsesudlejning indregnes i den periode som omsætningen vedrører, uanset betalingstidspunktet.

##### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

##### **Bruttoresultat**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat består af skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Renter indregnes ikke i kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

De enkelte aktivers brugstider og skønnet restværdi er fastsat som følger:

	<u>Brugstid</u>	<u>Rest- værdi</u>
Bygninger.....	20 år	60-70%
Driftsmidler og inventar.....	3-5 år	0%

#### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger indregnes til de af virksomheden senest kendte kostpriser. Der foretages nedskrivning til nettorealiseringsværdi såfremt denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.





---

**Anvendt regnskabspraksis**

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser måles til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015**

Note		<u>2014</u>
		tkr.
	<b>Bruttoresultat</b> .....	<b>-15.156</b> <b>5</b>
1	Personaleomkostninger .....	-11.335      -108
	Afskrivninger .....	-111.900      -69
	<b>Resultat før finansielle poster</b> .....	<b>-138.391</b> <b>-172</b>
	Finansielle indtægter .....	2      0
	Finansielle omkostninger .....	-56.748      -51
	<b>Ordinært resultat før skat</b> .....	<b>-195.136</b> <b>-223</b>
	Skat af årets resultat .....	41.200      47
	<b>Årets resultat</b> .....	<b>-153.936</b> <b>-176</b>



**Balance pr. 31. december 2015**

<b>Note</b>		<b>2014</b>
		tkr.
<b>Aktiver</b>		
Grunde og bygninger.....	1.831.299	1.687
Andre anlæg, driftsmidler og inventar .....	283.397	350
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>2.114.696</b>	<b>2.037</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>2.114.696</b>	<b>2.037</b>
Varelager.....	5.250	9
<b>Varebeholdninger i alt.....</b>	<b>5.250</b>	<b>9</b>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	125.000	0
Andre tilgodehavender .....	0	14
Udskudt skatteaktiv .....	88.000	47
<b>Tilgodehavender i alt.....</b>	<b>213.000</b>	<b>61</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>13.349</b>	<b>2</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>231.599</b>	<b>72</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>2.346.295</b>	<b>2.109</b>



**Balance pr. 31. december 2015**

<b>Note</b>		<b>2014</b>
		tkr.
	<b>Passiver</b>	
	Selskabskapital .....	100.000 100
	Overført resultat .....	-329.900 -176
2	<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....	<b>-229.900 -76</b>
3	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	1.731.700 1.787
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....	<b>1.731.700 1.787</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	55.325 54
	Kreditinstitutter .....	0 204
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	754.572 130
	Anden gæld .....	34.598 10
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....	<b>844.495 398</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....	<b>2.576.195 2.185</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<b>2.346.295 2.109</b>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	



## Noter til årsrapporten

Note		<u>2014</u>
		tkr.
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	
	Gager og lønninger.....	11.245      107
	Andre omkostninger til social sikring.....	90              1
	<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>11.335        108</b>
<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	
	Selskabskapital	
	Selskabskapital primo.....	100.000      0
	Kapitaludvidelse.....	0              100
	Selskabskapital i alt.....	100.000      100
	Overført resultat	
	Overført overskud eller tab primo.....	-175.963      0
	Årets resultat.....	-153.936     -176
	Overført resultat i alt.....	-329.900     -176
	<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b>-229.900      -76</b>
	Selskabskapitalen består af 100 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder	
<b>3</b>	<b>Gæld til selskabsdeltagere og ledelse</b>	
	Afdrag der forfalder mere end 5 år efter statustidspunktet.....	1.500.000    1.560
	Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år efter statustidspunktet.....	231.700      227
	<b>Langfristet del.....</b>	<b>1.731.700    1.787</b>
	Afdrag der forfalder indenfor 1 år efter statustidspunktet.....	55.325        54
	<b>Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b>1.787.025    1.841</b>
<b>4</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
	Grunde og bygninger, bogført værdi.....	1.831.299    1.687
	Er pantsat som følger:	
	Ejerpantebrev.....	2.900.000    2.900