

**THOMAS GREGERSEN
ALSLEV ApS**

Storegade 19

6870 Ølgod

CVR-nr. 36 40 17 88

**Årsrapport for perioden 1. januar til
31. december 2017
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. maj 2018

Thomas Gregersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for THOMAS GREGERSEN ALSLEV 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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.

Ølgod, den 19. april 2018

Direktion

Thomas Gregersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS

Vi har opstillet årsrapporten for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, den 19. april 2018

REVISION KJÆR

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor
MNE-nr. mne32372

Selskabsoplysninger

Selskabet

THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS

Storegade 19
6870 Ølgod

CVR-nr.: 36 40 17 88

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Varde

Direktion

Thomas Gregersen

Revisor

REVISION KJÆR
Registreret revisionsanpartsselskab
Vestergade 12
7200 Grindsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af hotel- og restaurationsvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 150.430, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 414.110.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THOMAS GREGERSEN ALSLEV ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.630.559	2.510.426
Personaleomkostninger	1	<u>-2.272.771</u>	<u>-2.102.199</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		357.788	408.227
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-99.444</u>	<u>-82.764</u>
Resultat før finansielle poster		258.344	325.463
Andre finansielle indtægter		0	100
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-65.494</u>	<u>-69.941</u>
Resultat før skat		192.850	255.622
Skat af årets resultat	2	<u>-42.420</u>	<u>-57.051</u>
Årets resultat		<u>150.430</u>	<u>198.571</u>
Overført resultat		<u>150.430</u>	<u>198.571</u>
		<u>150.430</u>	<u>198.571</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.284.501	2.042.690
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>87.425</u>	<u>72.665</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.371.926</u>	<u>2.115.355</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.371.926</u>	<u>2.115.355</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>160.700</u>	<u>136.037</u>
Varebeholdninger		<u>160.700</u>	<u>136.037</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		400.512	267.542
Andre tilgodehavender		0	48.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>58.132</u>	<u>46.178</u>
Tilgodehavender		<u>458.644</u>	<u>361.720</u>
Likvide beholdninger		<u>246.515</u>	<u>480.683</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>865.859</u>	<u>978.440</u>
Aktiver i alt		<u>3.237.785</u>	<u>3.093.795</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		364.110	213.680
Egenkapital	4	<u>414.110</u>	<u>263.680</u>
Hensættelse til udskudt skat		35.630	13.736
Hensatte forpligtelser i alt		<u>35.630</u>	<u>13.736</u>
Gæld til realkreditinstitutter		961.361	1.012.390
Langfristede gældsforpligtelser		<u>961.361</u>	<u>1.012.390</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		50.000	49.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		447.541	484.726
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		964.706	944.879
Selskabsskat		17.038	38.967
Anden gæld		347.399	286.417
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.826.684</u>	<u>1.803.989</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.788.045</u>	<u>2.816.379</u>
Passiver i alt		<u>3.237.785</u>	<u>3.093.795</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.111.699	1.972.126
Pensioner	72.160	39.760
Andre omkostninger til social sikring	76.443	58.521
Andre personaleomkostninger	12.469	31.792
	<u>2.272.771</u>	<u>2.102.199</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	20.526	37.686
Årets udskudte skat	21.894	19.365
	<u>42.420</u>	<u>57.051</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	2.138.451	119.998
Tilgang i årets løb	310.415	45.600
Kostpris 31. december 2017	<u>2.448.866</u>	<u>165.598</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	95.761	47.333
Årets afskrivninger	68.604	30.840
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>164.365</u>	<u>78.173</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>2.284.501</u>	<u>87.425</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	213.680	263.680
Årets resultat	0	150.430	150.430
Egenkapital 31. december 2017	50.000	364.110	414.110

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftaler på bil. På balancedagen udgør restforpligtelsen på selskabets bil t.kr. 80.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.011, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2017 udgør t.kr. 2.284.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 400.000 i ovenstående grunde og bygninger, som er deponeret til sikkerhed for bankgæld.