

SDR. OMME HOTEL & KRO ApS

Hovedgaden 1
7260 Sønder Omme

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

05/04/2018

Torben Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SDR. OMME HOTEL & KRO ApS Hovedgaden 1 7260 Sønder Omme
	CVR-nr: 36421894 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse Slotsgade 42 9330 Dronninglund DK Danmark
Revisor	KROGH & THOMSEN I/S Trehøjevej 1 7200 Grindsted DK Danmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1014773394

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sdr. Omme Hotel & Kro ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Omme, den 19/03/2018

Direktion

Torben Hansen
direktør

Stephanie Graugaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Sdr. Omme Hotel & Kro ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Sdr. Omme Hotel & Kro ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets Ethiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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, 19/03/2018

Lisbeth Jessen , mne2923
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

HOVEDAKTIVITET:

Selskabets aktivitet består i hoteldrift.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD:

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 169.702, hvilket selskabets ledelse finder årets tilfredsstillende. Forventningerne til 2018 er positive. Der forventes således et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for såvel omsætning som indtjening.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 årsregnskabet af-lægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 samt tillæg / fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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:

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling:

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelser af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver:

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renter vedrørende tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder mv. samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger, 50 år, 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5-10 år, 0 %

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nyanskaffelser med kostpris svarende til den skattemæssige grænse for småanskaffelser eller lavere indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat:

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Langfristede gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser indregnes til restgæld pr. balancedagen. Kursværdien heraf oplyses.

Andre finansielle forpligtelser:

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.399.386	2.678.467
Personaleomkostninger	1	-2.651.999	-2.095.001
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-301.350	-251.740
Resultat af ordinær primær drift		446.037	331.726
Øvrige finansielle omkostninger		-228.041	-226.763
Ordinært resultat før skat		217.996	104.963
Skat af årets resultat		-48.294	-23.878
Årets resultat		169.702	81.085
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		169.702	81.085
I alt		169.702	81.085

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		3.609.292	3.607.041
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		567.685	774.759
Materielle anlægsaktiver i alt		4.176.977	4.381.800
Anlægsaktiver i alt		4.176.977	4.381.800
Fremstillede varer og handelsvarer		31.067	52.148
Varebeholdninger i alt		31.067	52.148
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		183.064	98.129
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.533	
Andre tilgodehavender		107.812	116.750
Tilgodehavender i alt		299.409	214.879
Likvide beholdninger		305.124	593.628
Omsætningsaktiver i alt		635.600	860.655
Aktiver i alt		4.812.577	5.242.455

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		337.561	167.859
Egenkapital i alt		387.561	217.859
Hensættelse til udskudt skat		19.000	26.500
Hensatte forpligtelser i alt		19.000	26.500
Gæld til banker		2.048.022	2.765.882
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		939.360	1.022.320
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.987.382	3.788.202
Gæld til banker		168.000	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.450	214.775
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			1.809
Skyldig selskabsskat		43.794	9.878
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		505.894	391.015
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		588.496	467.417
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.418.634	1.209.894
Gældsforpligtelser i alt		4.406.016	4.998.096
Passiver i alt		4.812.577	5.242.455

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	2.285.545	1.839.871
Pensionsbidrag	238.463	158.415
Andre omkostninger til social sikring	127.991	96.715
	<u>2.651.999</u>	<u>2.095.001</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	2.216.022	168.000	2.048.022	1.324.000
Pantebreve	986.360	47.000	939.360	719.000
	<u>3.202.382</u>	<u>215.000</u>	<u>2.987.382</u>	<u>2.043.000</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning:

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for eventuelle skatter på udbytter samt renter.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Sdr. Omme Kro & Hotel Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

Forpligtelser:

Virksomheden har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med virksomhedens normale aktiviteter.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger:

Til sikkerhed for medlemværender med Dronninglund Sparekasse er der udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 2.471.398, der giver pant i virksomhedens ejendom.

Til sikkerhed for medlemværende med HWL-Omme Holding ApS og TWL-Omme Holding ApS er der udstedt pantebreve på i alt kr. 986.360 (restgæld), der giver pant i virksomhedens ejendom.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2017 kr. 3.609.292.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har i regnskabsåret gennemsnitligt været beskæftiget 8 medarbejdere.