

# **SDR. OMME HOTEL & KRO ApS**

Hovedgaden 1  
7260 Sønder Omme

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**30/03/2017**

---

**Torben Hansen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SDR. OMME HOTEL & KRO ApS Hovedgaden 1 7260 Sønder Omme
	CVR-nr: 36421894 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Dronninglund Sparekasse Slotsgade 42 9330 Dronninglund DK Danmark
<b>Revisor</b>	KROGH & THOMSEN I/S Trehøjevej 1 7200 Grindsted DK Danmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1014773394

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sdr. Omme Hotel & Kro ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Omme, den 20/03/2017

## Direktion

Torben Hansen

Stephanie Graugaard Schmidt

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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 2016 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 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 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, 20/03/2017

Carsten Thomsen  
registreret revisor FSR  
KROGH & THOMSEN I/S  
CVR: 19154408

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

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i hoteldrift.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 81.085. Selskabets ledelse finder årets resultat tilfredsstillende.

Forventningerne til 2017 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.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

## Generelt

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.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttoresultat:

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.

**Balance****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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

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

Nyanskaffelser med kostpris på under kr. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealisationsværdi, 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.678.467</b>	<b>2.389.825</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.095.001	-1.722.667
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-251.740	-232.846
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>331.726</b>	<b>434.312</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-226.763	-307.543
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>104.963</b>	<b>126.769</b>
Skat af årets resultat .....	2	-23.878	-39.995
<b>Årets resultat</b> .....		<b>81.085</b>	<b>86.774</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		81.085	86.774
<b>I alt</b> .....		<b>81.085</b>	<b>86.774</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		3.607.041	3.645.981
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		774.759	647.223
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.381.800</b>	<b>4.293.204</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.381.800</b>	<b>4.293.204</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		52.148	80.235
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>52.148</b>	<b>80.235</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		98.129	409.009
Andre tilgodehavender .....		116.750	55.487
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>214.879</b>	<b>464.496</b>
Likvide beholdninger .....		593.628	244.423
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>860.655</b>	<b>789.154</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.242.455</b>	<b>5.082.358</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	50.000	50.000
Overført resultat .....		167.859	86.774
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>217.859</b>	<b>136.774</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		26.500	12.500
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>26.500</b>	<b>12.500</b>
Gæld til banker .....		2.765.882	2.887.239
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.022.320	1.022.320
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.788.202</b>	<b>3.909.559</b>
Gæld til banker .....		125.000	85.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		214.775	170.106
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.809	5.670
Skyldig selskabsskat .....		9.878	27.495
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		391.015	176.347
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		467.417	558.907
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.209.894</b>	<b>1.023.525</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.998.096</b>	<b>4.933.084</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.242.455</b>	<b>5.082.358</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	86.774	136.774
Årets resultat .....		81.085	81.085
Egenkapital, ultimo .....	50.000	167.859	217.859

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.839.871	1.481.111
Pensionsbidrag	158.415	45.941
Andre omkostninger til social sikring	96.715	195.615
	<u>2.095.001</u>	<u>1.722.667</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	9.878	27.495
Ændring af udskudt skat	14.000	12.500
	<u>23.878</u>	<u>39.995</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 50 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Tilgang 3.11.14, stiftelse	<u>50.000</u>
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<u><b>50.000</b></u>

## 4. Oplysning om eventualaktiver

Der verserer en retssag hvor selskabet har stævnet modparten for kr. 278.885. Sagen forventes afsluttet sommeren 2017.

## 5. 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.

## 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Pantsætninger:

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

Til sikkerhed for mellemværende med HWL-Omme Holding ApS og TWL-Omme Holding ApS er der udstedt pantebreve på i alt kr. 1.022.320, der giver pant i virksomhedens ejendom. Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2016 kr. 3.607.041.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har i regnskabsåret gennemsnitligt været beskæftiget 7 medarbejder.