

SDR. OMME HOTEL & KRO ApS

Hovedgaden 1
7260 Sønder Omme

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

27/03/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor

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 2019 for Sdr. Omme Hotel & Kro ApS.

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

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Sønder Omme, den 25/03/2020

Direktion

Stephanie Graugaard

Torben Hansen

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 2019 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, 25/03/2020

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 underskud på kr. 55.914, hvilket selskabets ledelse ikke finder tilfredsstillende.

Vi forventer et positivt resultat mellem 0 og 100 tkr. for det kommende år. Af særlige forudsætninger har vi lagt vægt på den stærke opbakning, som lokalsamfundet viser os samt en reduktion i personaleomkostningerne. Af usikre faktorer som vi har lagt særlig vægt på, skal nævnes situationen med coronavirus i Danmark. På nuværende tidspunkt har situationen medført at en række virksomheder er lukket, og at en del aktivitet i det danske samfund er lukket ned. Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Vi har indført forholdsregler som at hjemsende størstedelen af medarbejderstaben, opsige aftaler med leverandører med videre. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen udløber inden for en overskuelig fremtid, og til selskabets fordel. Regnskabet er derfor aflagt efter princippet om fortsat drift, og med en forventning om et positivt resultat, jævnfør ovenfor.

BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Efter regnskabsårets udløb er der, som allerede nævnt, udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført at størstedelen af virksomheden er blevet tvangslukket, hvilket har betydet et større reduktion af omsætningen. Der er indført diverse kompensationsordninger, som dækker delvist virksomhedens faste omkostninger og delvist løn for hjemsendte medarbejdere. Samlet set vil der stadig være et tab i forhold til normal drift.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

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. Årsrapporten aflægges i DKK.

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 forøgelse 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 af årets resultat

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.429.496	3.611.942
Personaleomkostninger	1	-3.978.982	-2.731.861
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-356.696	-310.800
Resultat af ordinær primær drift		93.818	569.281
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.285	890
Andre finansielle omkostninger		-166.322	-190.728
Ordinært resultat før skat		-70.219	379.443
Skat af årets resultat		14.305	-89.219
Årets resultat		-55.914	290.224
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-55.914	290.224
I alt		-55.914	290.224

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		3.995.502	3.933.872
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		267.134	431.245
Materielle anlægsaktiver i alt		4.262.636	4.365.117
Anlægsaktiver i alt		4.262.636	4.365.117
Fremstillede varer og handelsvarer		43.759	54.284
Varebeholdninger i alt		43.759	54.284
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.131	184.108
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.906	54.230
Andre tilgodehavender		349.196	92.926
Tilgodehavender i alt		583.233	331.264
Likvide beholdninger		88.775	275.318
Omsætningsaktiver i alt		715.767	660.866
Aktiver i alt		4.978.403	5.025.983

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		571.871	627.785
Egenkapital i alt		621.871	677.785
Hensættelse til udskudt skat		45.253	59.558
Hensatte forpligtelser i alt		45.253	59.558
Gæld til banker		1.333.768	1.544.590
Kreditinstitutter i øvrigt		833.909	887.271
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.167.677	2.431.861
Gæld til banker		549.562	197.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		53.362	123.327
Leverandører af varer og tjenesteydelser		282.008	293.843
Skyldig selskabsskat		0	48.661
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		929.579	513.098
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		329.091	680.850
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.143.602	1.856.779
Gældsforpligtelser i alt		4.311.279	4.288.640
Passiver i alt		4.978.403	5.025.983

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	3.503.528	2.433.584
Pensionsbidrag	362.598	215.733
Andre omkostninger til social sikring	112.856	82.544
	3.978.982	2.731.861

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Pantebreve	887.271	53.362	833.909	591.853
Erhvervs lån	1.538.002	204.234	1.333.768	403.231
	2.425.273	257.596	2.167.677	995.084

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

Til sikkerhed for medlemværender med Dronninglund Sparekasse er der udstedt ejerantebreve på i alt kr. 2.471.398, der giver pant i selskabets grunde og bygninger.

Til sikkerhed for medlemværende med HWL-Omme Holding ApS og TWL-Omme Holding ApS er der udstedt antebreve på i alt kr. 1.022.320, der giver pant i selskabets grunde og bygninger.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2019 kr. 3.995.502.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	14