

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

*Hotel Møen ApS
Storegade 13
4780 Stege*

CVR-nr: 36 89 68 92

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2017

Dirigent
Karina Foss

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Specifikationer	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Hotel Møen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den / 2017

Direktion

Karina Foss

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hotel Møen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Møen ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors 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.

Stege, den / 2017

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713

Bente Bille

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Hotel Møen ApS
Storegade 13
4780 Stege

Telefon: 30 22 77 42
Hjemmeside: www.hotelmoen.dk
E-mail: kfoss@stegenet.dk

CVR-nr.: 36 89 68 92
Stiftet: 18. maj 2015
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Karina Foss
Opalvænget 31
4780 Stege

Pengeinstitut A/S Møns Bank
Storegade 29
4780 Stege

Revisor ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
Storegade 1
4780 Stege

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet er restaurationsvirksomhed i en gammel og bevaringsværdig ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Hotel Møen er et gammelt hotel og restauration, der har været familieejet i mange år. Senest af Gylla Larsen, der døde for nogle år siden. Ejendommen er i 2015 erhvervet fra boet af en fond, der har forpagtet ejendommen ud til Hotel Møen ApS.

Ejendommen er i året renoveret og istandsat i store dele af bygningen, da der var tale om meget gamle og ikke nutidssvarende lokaler. Selve ejendommen oser af "gamle dage" og fra juni 2015 er der igen kommet gang i restaurationsdriften. Det ligger udlejer og forpagter meget på sinde, at drive forretningen videre som den hidtidige ejer, idet der er tale om en helt unik tidslomme i den gamle købstad Stege.

Det andet år bærer stadig præg af opstart og har resulteret i et negativt resultat på kr. 315.850.

Der er indhentet tilsagn fra finansieringspartner om at stille likviditet til rådighed i forhold for Hotel Møen ApS's fortsatte drift i 2017/18, således at regnskabet kan udarbejdes med fortsat drift for øje.

Ledelsen er enig i, at regnskabet udarbejdes under going concern.

Mere end halvdelen af selskabets egenkapital er mistet og ledelsen har foranlediget at iværksætte tiltag til reetablering af kapitalen.

Begivenheder efter regnskabsafslutning:

Forpagter har besluttet at stoppe med forpagtningsaftalen med udgangen af 2017 og fraflytter samtidig lejligheden på 1. sal. Selskabet har iværksat planer for omstilling til andre aktiviteter.

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Hotel Møen ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 - 10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	617.280,-

Der afskrives ikke på gårdprojekt kr. 617.280,-.

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitut, leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	111.448-	58-
Distributionsomkostninger	22.457-	43-
Administrationsomkostninger	122.501-	114-
DRIFTSRESULTAT	256.406-	215-
Andre finansielle omkostninger	59.444-	63-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	315.850-	278-
ÅRETS RESULTAT	315.850-	278-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	315.850-	278-
DISPONERET I ALT	315.850-	278-

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Produktionsanlæg og maskiner	288.140	328
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	32.395	41
Indretning lejede lokaler.....	707.240	729
Materielle anlægsaktiver	1.027.775	1.098
ANLÆGSAKTIVER	1.027.775	1.098
Råvarer og hjælpematerialer	45.469	42
Varebeholdninger	45.469	42
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.028	0
Andre tilgodehavender	3.788	9
Periodeafgrænsningsposter.....	28.158	22
Tilgodehavender	32.974	31
Likvide beholdninger	3.000	5
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	81.443	78
AKTIVER	1.109.218	1.176

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital	50.000	50
Overkurs ved emission	0	1
Overført resultat	592.475-	277-
2 EGENKAPITAL	542.475-	226-
Kreditinstitutter	375.847	437
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	375.847	437
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	60.000	60
Kreditinstitutter	487.114	82
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.610	81
Anden gæld	675.011	742
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	111	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.275.846	965
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.651.693	1.402
PASSIVER	1.109.218	1.176
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

2016
2017 kr. 1000

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet første regnskabsår har resulteret i et negativt resultat på kr. 315.850.

Der er indhentet tilsagn fra finansieringspartner om at stille likviditet til rådighed i forhold for Hotel Møen ApS's fortsatte drift i 2017/18, således at regnskabet kan udarbejdes med fortsat drift for øje.

Ledelsen er enig i, at regnskabet udarbejdes under going concern.

Mere end halvdelen af selskabets egenkapital er mistet og ledelsen har foranlediget at iværksætte tiltag til reetablering af kapitalen.

Forpagter har besluttet at stoppe med forpagtningsaftalen med udgangen af 2017 og fraflytter samtidig lejligheden på 1. sal. Selskabet har iværksat planer for omstilling til andre aktiviteter.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat	276.627-	315.848-	592.475-
	<u>226.627-</u>	<u>315.848-</u>	<u>542.475-</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	496.538	435.847	60.000	100.000
	<u>496.538</u>	<u>435.847</u>	<u>60.000</u>	<u>100.000</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået en forpagtningsaftale med et opsigelsesvarsel på 3 måneder, hvilket udgør kr. 21.619,02.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Møns Bank A/S har ejerpantebrev på kr. 300.000,- i løsøre.

Den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler og inventar udgør kr. 320.535.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Karina Nerup Foss

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-001915522098

IP: 212.98.90.93

2017-11-27 17:11:48Z

NEM ID 

Bente Bille

Registreret revisor

På vegne af: Revision

Serienummer: CVR:76893713-RID:1284103492519

IP: 195.215.202.94

2017-11-28 16:27:58Z

NEM ID 

Karina Nerup Foss

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-001915522098

IP: 212.98.90.93

2017-11-29 08:43:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZL1KE-GBTUK-48T2V-JNA2W-YPEDC-LQKH2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>