

# Ansager Musik Hotel IVS

Søndergade 2  
6823 Ansager

CVR.nr.: 37 67 08 63

## ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 4/5 2016 - 31/12 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
26. maj 2017



---

David Benjamin Borchardt Larsen  
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 4/5 2016 - 31/12 2016	9.
Balance pr. 31/12 2016	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Ansager Musik Hotel IVS  
Søndergade 2  
6823 Ansager

CVR.nr.: 37 67 08 63

Hjemstedskommune: Varde

Telefon: 75 29 70 50  
E-mail: reception@ansagemusikhotel.dk

Regnskabsperiode: 4/5 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 4/5 2016

### Bankforbindelse:

Danske Andelskassers Bank

### Direktion

David Benjamin Borchardt Larsen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

Ansager Musik Hotel IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4/5 2016 - 31/12 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Livoni Regnskab ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ansager, den 2. marts 2017

Direktion

  
David Benjamin Borchardt Larsen

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for Hotel - og Restaurations branchen og hermed forbundet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er tale om selskabets første driftsår, som har været præget af engangsomkostninger til etablering og generel markedsføring.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjenesten indeholder omsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 4/5 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>		<u>2016</u> (8 mdr.)
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>477.957</b>
1	Personaleomkostninger	<u>-456.234</u>
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>21.723</b>
	Finansielle omkostninger	<u>-9.352</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>12.371</b>
2	Skat af årets resultat	<u>-4.180</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>8.191</b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Overført til reserve for iværksætterselskab	2.048
	Overført resultat	<u>6.143</u>
	<b>I ALT</b>	<b>8.191</b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> (8 mdr.)
Varebeholdninger	<u>62.429</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>62.429</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.223
Periodeafgrænsningsposter	<u>23.466</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>51.689</u></b>
Likvide beholdninger	<u>168.786</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>282.904</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>282.904</u></b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2016</u> <small>(8 mdr.)</small>
3	Virksomhedskapital	100
4	Andre opskrivninger	2.048
5	Overført resultat	<u>6.143</u>
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>8.291</u></b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	175.091
2	Selskabsskat	4.322
	Anden gæld	<u>95.200</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>274.613</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>274.613</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>282.904</u></b>
6	Eventualforpligtelser	

## NOTER

	<b>2016</b> (8 mdr.)
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>	
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>2</u>
Gager og lønninger	450.383
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.851</u>
	<b><u>456.234</u></b>
<b>Note 2 - Skat</b>	
<b>Skat af årets resultat:</b>	
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>4.180</u>
	<b><u>4.180</u></b>
<b>Skyldig skat for året</b>	
Skat af årets skattepligtige indkomst	4.180
Betalt ordinær acontoskat	<u>0</u>
Restskat	4.180
Skattetillæg - 3,4 % af restskat	<u>142</u>
<b>Skyldig skat for dette år i alt</b>	<b><u>4.322</u></b>
<b>Selskabsskatter inkl. tidligere år</b>	
Skyldig skat for dette år	<u>-4.322</u>
<b>Skyldige selskabsskatter i alt</b>	<b><u>-4.322</u></b>
<b>Note 3 - Selskabskapital</b>	
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>100</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.	
<b>Note 4 - Andre opskrivninger</b>	
Andre opskrivninger	0
Overført af årets resultat	<u>2.048</u>
	<b><u>2.048</u></b>

## NOTER

**2016**

(8 mdr.)

### **Note 5 - Overført resultat**

---

Overført resultat primo	0
Årets resultat	8.191
Overført til reserve for iværksætterselskab	-2.048
	<hr/>
	<b>6.143</b>
	<hr/>

### **Note 6 - Eventualforpligtelser**

---

Der er indgået forpagtningsaftale, hvor den samlede forpligtelse pr. 31. december 2016 udgør 242 tkr.

Selskabet har stillet garanti overfor bortfortpagter på 100 tkr.