

Hotel og Restauration ApS

Rugvænget 12
2630 Taastrup
CVR-nr. 37 77 97 41

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017
(2. regnskabsår)
Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. juni 2018

Bilal Warrad
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
1. januar - 31. december 2017	
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hotel og Restauration ApS.

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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2018

Direktion

Bilal Warrad
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Hotel og Restauration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel og Restauration ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 22. maj 2018

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Hotel og Restauration ApS
Rugvænget 12
2630 Taastrup

CVR-nr.: 37 77 97 41

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 8. juni 2016

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Høje-Taastrup

Direktion

Bilal Warrad, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vester Voldgade 107
1552 København V.

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 18. juni 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel, hotel, restauration og cafédrift samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 93.986, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 707.413.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel og Restauration ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger		-61.435	-240.443
Bruttoresultat		-61.435	-240.443
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	-465.000
Finansielle omkostninger		-32.551	-13.950
Resultat før skat		-93.986	-719.393
Skat af årets resultat	3	0	55.966
Årets resultat		-93.986	-663.427
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-93.986	-663.427
		-93.986	-663.427

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktiver			
Deposita	5	210.000	210.000
Finansielle anlægsaktiver		210.000	210.000
Anlægsaktiver i alt		210.000	210.000
Selskabsskat		0	55.966
Tilgodehavender		0	55.966
Likvide beholdninger		4.390	39.190
Omsætningsaktiver i alt		4.390	95.156
Aktiver i alt		214.390	305.156

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-757.413</u>	<u>-663.427</u>
Egenkapital	6	<u>-707.413</u>	<u>-613.427</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.633	114.633
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>807.170</u>	<u>803.950</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>921.803</u>	<u>918.583</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>921.803</u>	<u>918.583</u>
Passiver i alt		<u>214.390</u>	<u>305.156</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets drift er ikke forbundet med særlige risici. Dog har selskabets drift i indeværende regnskabsår været præget af svigtende salg, fra selskabets leje lokale.

Selskabet har påbegyndt implementering af tiltag, der skal øge selskabets indtjening således, at der sikres positive driftsresultater samt at der sikres balance mellem likviditetsbehovet og selskabets nuværende likviditetsmæssige situation.

Det er en forudsætning for fortsat drift, at de påbegyndte tiltag vil medføre positive resultater og positivt likviditetsflow samt dette er nødvendigt, for fortsættelse af selskabets planlagte aktivitet.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Regulering til indreværdi	<u>0</u>	<u>-465.000</u>
	<u>0</u>	<u>-465.000</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>-55.966</u>
	<u>0</u>	<u>-55.966</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	450.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>450.000</u>
Kostpris ultimo	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>
Værdireguleringer primo	-450.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>-450.000</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>-450.000</u>	<u>-450.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Leonards ApS (selskabet er under konkurs)	Brønshøj	100%	<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>0</u>	<u>0</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris primo	<u>210.000</u>
Kostpris ultimo	<u>210.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>210.000</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	50.000	-663.427	-613.427
Årets resultat	0	-93.986	-93.986
Egenkapital ultimo	50.000	-757.413	-707.413

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

7 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 1.657 pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.