



*Hotel Hammersø ApS
Hammershusvej 86
Sandvig
3770 Allinge*

CVR-nummer: 38541544

*ÅRSRAPPORT
1. april 2017 - 30. september 2018*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/1 2019

Nina Kjær
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. april 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2017 - 30. september 2018 for Hotel Hammersø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 8/ 2018

Direktion


Nina Kjær

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hotel Hammersø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Hammersø ApS for regnskabsåret 1. april 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

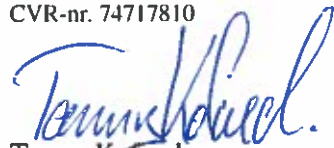
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Rønne, den 8/1 2019

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Korøed
registreret revisor
mne7454

FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Hotel Hammersø ApS
Hammershusvej 86
Sandvig
3770 Allinge

E-mail: kjaer@hotel-hammersoe.dk

CVR-nr.: 38 54 15 44
Stiftet: 1. april 2017
Regnskabsår: 1. april - 30. september

Direktion Nina Kjær

Pengeinstitut Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam Tonny Kofoed

Dan Andersen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af drift af hotel.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat. Årets resultat er positivt påvirket af at regnskabsåret omfatter 18 måneder.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 549, hvilket anses for tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.379, og en egenkapital på t.kr. 599.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/2019

Der forventes en lavere aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2018/2019 da det kommende regnskabsår kun omfatter 12 måneder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Hotel Hammersø ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 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.

Omregning af 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.

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 og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til vareforbrug køkken og rengøring

Omkostninger vareforbrug køkken og rengøring omfatter varekøb og ydelser med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. APRIL 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	3.028.160
1 Personalemkostninger.....	-2.174.714
2 Afskrivninger.....	-120.814
DRIFTSRESULTAT	732.632
Andre finansielle omkostninger	-28.311
RESULTAT FØR SKAT	704.321
3 Skat af årets resultat.....	-155.276
ÅRETS RESULTAT	549.045
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	549.045
DISPONERET I ALT	549.045

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
 AKTIVER

	2018
Deposita.....	300.000
Finansielle anlægsaktiver.....	300.000
ANLÆGSAKTIVER.....	300.000
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	12.000
Varebeholdninger.....	12.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	265.802
Andre tilgodehavender	8.422
Tilgodehavender	274.224
Likvide beholdninger	792.876
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.079.100
AKTIVER	1.379.100

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
PASSIVER

	2018
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat.....	549.045
4 EGENKAPITAL.....	599.045
5 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	228.271
6 Selskabsskat.....	155.276
Anden gæld.....	326.180
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	70.328
Kortfristede gældsforpligtelser	780.055
GÆLDSFORPLIGTELSE	780.055
PASSIVER.....	1.379.100
7 Eventualposter mv.	
8 Ejerforhold	

NOTER

				2017/18
1	Personaleomkostninger			
	Antal personer beskæftiget			4
	Lønninger			2.127.133
	Andre omkostninger til social sikring			47.581
	Personaleomkostninger i alt			2.174.714
2	Afskrivninger			
	Småanskaffelser			120.814
	Afskrivninger i alt			120.814
3	Skat af årets resultat			
	Beregnet skat af årets resultat			155.276
	Skat af årets resultat i alt			155.276
4	Egenkapital	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
	Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
	Overført resultat	0	549.045	549.045
		50.000	549.045	599.045
5	Leverandører af varer og tjenesteydelser			2018
	Leverandører af varer			228.271
	Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt			228.271

NOTER

2018

6 Selskabsskat	
Skat af årets resultat.....	155.276
	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	155.276
	<hr/> <hr/>

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 6 måneders opsigelse. Husleje i opsigelsesperioden udgør t.kr. 300.

8 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af selskabskapitalen.

Nina Kjær 52%

Ninette Kjær 48%