

Dansk Ornehotel IVS

Ladegårdsvej 2, 7100 Vejle

CVR-nr. 38 78 87 79

Årsrapport 2017/18

(fra selskabets stiftelse 10. juli 2017 - 31. december 2018)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2019

Dirigent:



.....
Lars Husted Dall





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Dansk Ornehotel IVS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 10. juli 2017 - 31. december 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 10. juli 2017 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 25. maj 2019

Direktion:



Lars Husted Dall

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dansk Ornehotel IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Ornehotel IVS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 10. juli 2017 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

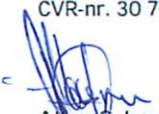
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 25. maj 2019

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schöne
statsaut. revisor
mne18512



Henrik Tranberg Madsen
statsaut. revisor
mne35419

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Dansk Ornehotel IVS
Adresse, postnr., by	Ladegårdsvej 2, 7100 Vejle
CVR-nr.	38 78 87 79
Stiftet	10. juli 2017
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	10. juli 2017 - 31. december 2018
Direktion	Lars Husted Dall
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med landbrugsrelaterede produkter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 311.619 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 321.619 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.



Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18 18 mdr.
	Bruttofortjeneste	1.612.169
2	Personaleomkostninger	-1.199.339
	Resultat før finansielle poster	412.830
	Finansielle omkostninger	-10.791
	Resultat før skat	402.039
3	Skat af årets resultat	-90.420
	Årets resultat	311.619
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført til reserve for iværksætterselskab	40.000
	Overført resultat	271.619
		311.619



Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>
	AKTIVER	
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.146.548
	Andre tilgodehavender	168.750
		<u>1.315.298</u>
	Likvide beholdninger	309.285
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.624.583</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.624.583</u>
	PASSIVER	
	Egenkapital	
4	Selskabskapital	10.000
	Reserve for iværksætterselskab	40.000
	Overført resultat	271.619
	Egenkapital i alt	<u>321.619</u>
	Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	54.081
	Gæld til tilknyttede virksomheder	995.241
	Skyldig sambeskatningsbidrag	90.420
	Anden gæld	163.222
		<u>1.302.964</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.302.964</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.624.583</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for iværksættersekskab	Overført resultat	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	10.000	0	0	10.000
Overført via resultatdisponering	0	40.000	271.619	311.619
Egenkapital 31. december 2018	10.000	40.000	271.619	321.619

Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Ornehotel IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Reserver for iværksætterselskab

Der reserveres mindst 25% af selskabets resultat ind til denne reserve med tillæg af den oprindelige indskudskapital udgør 50.000 kr.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.



Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Årsregnskab 10. juli 2017 - 31. december 2018

Noter

kr.	2017/18 18 mdr.
2	
Personaleomkostninger	
Lønninger	1.087.368
Pensioner	89.099
Andre omkostninger til social sikring	16.462
Andre personaleomkostninger	6.410
	<u>1.199.339</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>3</u>
3	
Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>90.420</u>
	<u>90.420</u>
4	
Selskabskapital	
Virksomhedens selskabskapital har uændret været 10.000 kr. siden stiftelsen.	
5	
Sikkerhedsstillelser	
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.	