

Hotel Ribe ApS

Sønderportsgade 22
6760 Ribe

CVR nr. 3970 1219

Årsrapport

4. juli 2018 – 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 4/6 2019



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 4/7 2018 – 31/12 2018	
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Anvendt regnskabspraksis	10-12
Noter	13-15

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hotel Ribe ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovgrillen Ribe ApS for regnskabsåret 4. juli – 31. december 2018 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 revisorer's Etiske 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.

Ribe, den 4 / 6 2019

Revisionsfirmaet Sleimann ApS

CVR.nr. 87585018



Per Sleimann

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Hotel Ribe ApS
	Telefon: 75 43 04 66 E-mail: hotelribe@hotelribe.dk CVR nr.: 39 70 12 19 Stiftet: 4/7 2018 Hjemsted: Esbjerg Regnskabsår: 31/12 Selskabskapital: kr. 50.000
Direktion	Tinne Rosenvind Rieck
Opstilling af regnskab	Revisionsfirmaet Sleimann ApS Bredeslippe 1 6760 Ribe Tlf. 2321 3330 E-mail: per@sleimann.dk
Bankforbindelse	Frøs Sparekasse, Ribe
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes / 2019 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hotel og restaurantsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Omsætningen har udviklet sig tilfredsstillende, mens bruttoavancen har været for lav, dels p.g.a. for lave priser, del p.g.a. uventede merudgifter der var nødvendige at afholde p.g.a. den stigende omsætning.

Forventninger til fremtiden

Den positive udvikling i omsætningen vil fortsætte, ligesom der er foretaget reguleringer af ud-salgspriser. Der budgetteres med en betydelig bedre indtjening i indeværende år.

Resultatopgørelse
4. juli-31. december 2018

Note

	Bruttofortjeneste	1.300.268
2	Personaleomkostninger	-1.199.104
3	Afskrivninger på materielle og immatrielle anlægsaktiver	<u>-15.975</u>
	Driftsresultat	85.189
4	Finansielle omkostninger	<u>-46.258</u>
	Resultat før skat	38.931
5	Skat af årets resultat	<u>-8.581</u>
	Årets resultat	<u>30.350</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	<u>30.350</u>
	Disponeret i alt	<u>30.350</u>

Balance
pr. 31. december 2018

Note

AKTIVER

6 Immatrielle anlægsaktiver

Goodwill	<u>52.622</u>
----------	---------------

7 Materielle anlægsaktiver

Ejendommen	2.772.984
Driftsmidler	<u>97.386</u>

2.870.370

ANLÆGSAKTIVER I ALT

2.922.992

Varebeholdninger

70.398

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg	11.219
Andre tilgodehavender	10.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>21.593</u>

42.812

Likvide beholdninger

15.000

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT

128.210

AKTIVER I ALT

3.051.202

Balance
pr. 31. december 2018

Note

PASSIVER

8 Egenkapital

Selskabskapital	50.000
Overført resultat	30.350
Hensat til udbytte for regnskabsåret	0

80.350

Hensatte forpligtelser

Hensættelse til eventuel skat	8.581
-------------------------------	-------

9 Langfristede gældsforpligtelser

Gældsbreve	1.000.000
Private pengelån	150.000

1.150.000

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet del af langfristet gæld	17.057
Gæld til Kreditinstitutter, Frøs Herred KK	1.580.582
Leverandører af varer	34.721
Selskabsskat	0
Anden gæld	179.910

1.812.271

GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT

2.962.271

PASSIVER I ALT

3.051.202

10 **Eventualposter mv.**

11 **Ejerforhold**

Note 1

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hotel Ribe ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år.

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 aktivers 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Idet særlige konkurrencemæssige hensyn tilsiger dette, har selskabet med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 valgt i sin resultatopgørelse at indføre posten **bruttofortjeneste**, jfr. nedenfor.

Der er i øvrigt i hovedtræk anvendt følgende regnskabsprincipper:

RESULTATOPGØRELSEN

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten vedrører omsætningen minus fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende omkostninger, lokaler, salg, administration og transport.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering af prioritetsgæld.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vedrører erhvervsejendommen samt driftsmidler.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over det enkelte aktivs forventede brugstid og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktiver er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Skrotværdi	45.000
Ejendommen	50 år	Skrotværdi	2.668.176

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2018, bortset fra eventualskat.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi. Angående leasingforpligtelser henvises til omtalen under leasingkontrakter.

Posten prioritetsgæld er medtaget til den officielle kursværdi for kreditforeningslånet.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under bruttoresultatet.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under bruttoresultatet.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Noter til regnskabet for året 2018

2	Personaleomkostninger	
	Lønninger	1.154.036
	Sociale udgifter	23.734
	Løntilskud	0
	Personaleomkostninger	10.079
	Forsikringer	4.794
	Kilometergodtgørelse	6.461
		<hr/>
		1.199.104
3	Driftsøkonomiske afskrivninger	
	Bygninger	881
	Driftsmidler	6.324
	Goodwill	8.770
		<hr/>
		15.975
4	Finansielle omkostninger	
	Bankrenter	17.519
	Renter vedr. gældsbreve	28.703
	Renter offentlige afgifter	36
	Andre finansielle omkostninger	0
		<hr/>
		46.258
5	Skat af årets resultat	
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
	Hensat til eventualskat	8.581
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
		<hr/>
		8.581

NOTER

6 Immatrielle anlægsaktiver

Kostpris 4/7 2018	0
Tilgang i året	<u>61.392</u>
Kostpris 31/12 2018	<u>61.392</u>
Af- og nedskrivninger 4/7 2018	0
Afskrivninger i året	<u>-8.770</u>
Afskrivninger 31/12 2018	<u>-8.770</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2018	<u>52.622</u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Ejendom</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Kostpris 4/7 2018	0	0
Tilgang i året	<u>2.773.865</u>	<u>103.710</u>
Kostpris 31/12 2018	<u>2.773.865</u>	<u>288.200</u>
Af- og nedskrivninger 4/7 2018	0	0
Afskrivninger i året	<u>-881</u>	<u>-6.324</u>
Afskrivninger 30/9 2018	<u>-881</u>	<u>-6.324</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2018	<u>2.772.984</u>	<u>97.386</u>

8 Anpartskapital

Selskabskapitalen består af 50 anparter á kr. 1.000, eller i alt kr. 50.000.

Egenkapitalopgørelse

	<u>4/7 2018</u>	<u>Overført overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>31/12 2018</u>
Egenkapital	50.000			50.000
Overført resultat		30.350	0	30.350
Hævet udbytte			<u>0</u>	
	<u>50.000</u>	<u>30.350</u>	<u>0</u>	<u>80.350</u>

Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

	<u>ApS kapital</u>
4/7 2018	50.000
Konvertering, reserver	<u>0</u>
31/12 2018	<u>50.000</u>

NOTER

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Langfristet gæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	1.000.000	0	631.148
Øvrige gældsposter	167.057	17.057	0
	1.167.057	17.057	631.148

9 Gæld til kreditinstitutter

Vedrører en kassekredit hos Frøs Sparekasse med et max. på kr. 1,7 mill. Som sikkerhed er deponeret pantebreve for kr. 1.700.768 samt selvskyldnerkaution af ledelsen.

10 Eventualposter mv.

Vedrører eventualskat

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Tinne Rosenvind Rieck, Stadionvej 11, 6760 Ribe

Niels Meistrup Toft, Stadionvej 11, 6760 Ribe