

Dirigent

Neu Ruck

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 9/3 2020

Årsrapport 2019

CVR nr. 3970 1219

Hotel Ribe Aps
Sønderportsgade 22
6760 Ribe

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side	
3	Påtegninger Ledelsespåtegning Revisors erklæring om opstilling af regnskab
4	Ledelsesberetning mv.
5	Selskabsoplysninger
6	Ledelsesberetning
7	Årsregnskab 2019 Resultatopgørelse Balance Anvendt regnskabspraksis
8-9	Noter
10-12	
13-16	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 2019 for Hotel Ribe Aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at udlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 9/3 2020

Direktionen: *Tinne Rosenvind Rieck*

Tinne Rosenvind Rieck

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hotel Ribe Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Ribe Ribe Aps for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

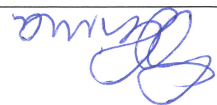
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Årregnskabet 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 9/3 2020

Revisionsfirmaet Steimann Aps
CVR.nr. 87585018



Per Steimann

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

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 9 / 3 2020 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hotel og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Omsætningen i restauranten har udviklet sig tilfredsstillende, medens udløjningen af værelserne har været lavere end budgetteret. Helhedsresultatet må anses for tilfredsstillende når der bl.a. tages hensyn til den generelle udvikling af analoge forretninger i Ribe området.

Forventninger til fremtiden

Den positive udvikling i omsætningen vil fortsætte. Der budgetteres med en bedre indtjening i indeværende år.

Resultatopgørelse for året 2019

Note

	År 2018		År 2018
	1.300.268	Bruttofortjeneste	1.512.276
2	Personaleomkostninger		-1.227.617
3	Afskrivninger på materielle og immatrielle anlægsaktiver		-20.055
	85.189	Driftsresultat	264.604
4	Finansielle omkostninger		-103.299
	38.931	Resultat før skat	161.305
5	Skat af årets resultat		-35.994
	30.350	Årets resultat	125.311
		Forslag til resultatdisponering	
	0	Udbytte for regnskabsåret	0
	30.350	Overført resultat	125.311
	30.350	Disponeret i alt	125.311

			31/12 2018
AKTIVER			
6	Immatrielle anlægsaktiver	43.852	52.622
	Goodwill		
7	Materielle anlægsaktiver	2.770.870	2.772.984
	Ejendommen	88.215	97.386
	Driftsmidler		
8	Finansielle anlægsaktiver	50.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
	Varebeholdninger	79.881	70.398
	Tilgodehavender	33.265	11.219
	Tilgodehavender fra salg	10.000	10.000
	Depositum	21.326	21.593
	Perioderafgrænsningsposter		
	Likvide beholdninger	9.500	15.000
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		153.972	128.210
AKTIVER I ALT			
		3.106.909	3.051.202

Note

	31/12 2018		31/12 2018
PASSIVER			
9	Egenkapital	50.000	50.000
	Selskabskapital	155.661	30.350
	Overført resultat	0	0
	Hensat til udbytte for regnskabsåret		
		205.661	80.350
10	Ansvarlig lånekapital	965.814	1.000.000
	Hensatte forpligtelser	41.215	8.581
	Hensættelse til eventuel skat		
11	Langfristede gældsforpligtelser	150.000	150.000
	Private pengelån		
12	Kortfristede gældsforpligtelser	34.186	17.057
	Kortfristet del af langfristet gæld		
	Gæld til Kreditinstitutter, Frøs Herred KK	1.508.002	1.580.582
	Leverandører af varer	12.268	34.721
	Selskabsskat vedr. 2019	3.360	0
	Mellemregning med datterselskab	19.925	0
	Anden gæld	166.478	179.910
		1.744.219	1.812.271
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT			
		2.901.248	2.962.271
PASSIVER I ALT			
13	Eventualposter mv.	3.106.909	3.051.202
14	Ejertforhold		

Noter 1

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Hotel Ribe Aps for 2019 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 indjenes, herunder indregnes værdiguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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 forudsigtelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Idet særlige konkurrenceæssige 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 prioritetssgæld.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskyldning 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 anskaffelsespriisen 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

Finansielle anlægsaktiver

Er medtaget til den oprindelige selskabskapital

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

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

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2019, bortset fra eventualskat.

Tilgodehavender

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

Periodafrænsningsposter

Periodafrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skuldig 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 balancorienterede gældsmetode 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 nominal værdi. Angående leasingforpligtelser henvises til omtalen under leasingkontrakter.

Omrøgnng 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 bruttoreultatet.

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 bruttoreultatet.

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

Noter til regnskabet for året 2019

	2019	2018
2 Personaleomkostninger	1.199.925	1.154.036
Lønninger	29.895	23.734
Sociale udgifter	5.090	10.079
Personaleomkostninger	8.847	4.794
Forsikringer	-23.000	0
Personale, udlånt	6.860	6.461
Kilometergodtgørelse		
3 Driftsøkonomiske afskrivninger	2.114	881
Bygninger	9.171	6.324
Driftsmidler	8.770	8.770
Goodwill		
4 Finansielle omkostninger	38.815	17.519
Bankrenter	63.544	28.703
Renter vedr. gældsbreve	999	36
Renter offentlige afgifter	-75	0
Renter mellemregning, datterselskab	16	0
Andre finansielle omkostninger		
5 Skat af årets resultat	3.360	0
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	32.634	8.581
Hensat til eventualskat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år		
	35.944	8.581
	103.299	46.258
	20.055	15.975
	1.227.617	1.199.104

8	Finansielle anlægsaktiver	50.000	0
	Regnskabsmæssig værdi 31/12 2019	2.770.870	88.215
	Afskrivninger 31/12 2019	2.995	-15.495
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	-881	-6.324
	Afskrivninger i året	-2.141	-9.171
	Kostpris 31/12 2019	2.773.865	103.710
	Kostpris pr. 1/1 2019	2.773.865	103.710
	Tilgang i året	0	
7	Materielle anlægsaktiver	Ejendom	Driftsmidler og inventar
	Regnskabsmæssig værdi 31/12 2019	43.852	52.622
	Afskrivninger 31/12 2019	-17.540	-8.770
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	-8.770	0
	Afskrivninger i året	-8.770	-8.770
	Kostpris 31/12 2019	61.392	61.392
	Kostpris pr. 1/1 2019	61.392	0
	Tilgang i året	0	61.392
6	Immatrielle anlægsaktiver		2018

NOTER

NOTER

9

Anpartskapital

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

Egenkapitalopgørelse

	1/1 2019	Overført overskud	Forslag til udbytte	31/12 2019
Egenkapital	50.000			50.000
Overført resultat	30.350	125.311	0	155.661
Hævet udbytte			0	
	80.350	125.311	0	205.661

Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

	4/7 2018	31/12 2019
APS kapital	50.000	50.000
Konvertering, reserver	0	0

10 Ansvarelig lånekapital

Dette lån forrentes med en variabel rente på min. 5%. Lånet henstår afdragsfrit indtil 1. juli 2020, hvorefter lånet afvikles over 8 år, med fast afdrag.

NOTER

11 Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
1.000.000	34.186	507.989
150.000	0	0
1.150.000	34.186	507.989

Gældsbreve (ansvarlig lånekapital)
Øvrige gældsposter

12 Gæld til kreditinstitutter

Vedrører en kassekredit hos Frøs Sparekasse med et max. på kr. 1,6 mil. Som sikkerhed er deponeret pantebreve for kr. 1.700.768 samt selvskyldnerkaution af ledelsen.

13 Eventualposter mv.

Vedrører eventualskat

14 Ejerforhold

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

Tinne Rosenvind Rieck, Stationvej 11, 6760 Ribe
Niels Meistrup Toft, Stationvej 11, 6760 Ribe