

**Hotel Impala, Silkeborg K/S**  
**CVR-nr. 17 16 70 73**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2014**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 10 / 4 2015

---

Jørn Thorbjørn Christensen  
Dirigent

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

---

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Hotel Impala, Silkeborg K/S.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 10 /4 2015

### **Bestyrelse**

Rikke Thorbjørn Christensen    Jørn Thorbjørn Christensen    Jacob Thorbjørn Christensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Hotel Impala, Silkeborg K/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Impala, Silkeborg K/S for perioden 1. januar - 31. december 2014 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 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.

Grenaa, den 10 / 4 2015

**ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab**

Jytte Nautrup  
Registreret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Hotel Impala, Silkeborg K/S Skærsø Skovvej 1 8400 Ebeltoft
	Telefon: 87 52 14 44
	CVR-nr.: 17 16 70 73
	Stiftet: 1. juli 1993
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2014
	Dokument ref.: 960 / JN / LR / MJ
<b>Bestyrelse</b>	Rikke Thorbjørn Christensen Jørn Thorbjørn Christensen Jacob Thorbjørn Christensen
<b>Revisor</b>	ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab
<b>Kapitalejere (&gt; 5%)</b>	Ejendomsselskabet Middelfart Park A/S
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at erhverve og drive ejendommen matr.nr. 412a Silkeborg Markjorder med det derpå værende hotel betegnet som "Hotel Impala" samt hermed beslægtede aktiviteter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Hotel Impala, Silkeborg K/S for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger”.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Nettoomsætning

Forpagtningsindtægter indregnes i resultatopgørelsen, med de beløb, excl. moms, der vedrører regnskabsåret

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer, 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Da selskabet er et kommanditselskab, indgår det skattemæssige resultat i kommanditistens samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Skyldige og udskudte skatter indregnes ikke i resultatopgørelsen og balancen.

## BALANCEN

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningernes vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	70 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Tilgodehavender**

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

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

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter prioritetsgæld, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>-311.086</b>	<b>-414.839</b>
1 Personaleomkostninger.....	-4.163	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-23.618	-23.618
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>-338.867</b>	<b>-438.457</b>
Andre finansielle indtægter .....	325	260
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-30.130	0
Andre finansielle omkostninger.....	-61.549	-70.418
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-430.221</b>	<b>-508.615</b>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-430.221</b>	<b>-508.615</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-430.221	-508.615
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-430.221</b>	<b>-508.615</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014**  
**AKTIVER**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Grunde og bygninger .....	10.852.764	10.876.382
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>10.852.764</b>	<b>10.876.382</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>10.852.764</b>	<b>10.876.382</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	0	0
Andre tilgodehavender .....	6.943	56.245
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>6.943</b>	<b>56.245</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>31.746</b>	<b>11.013</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>38.689</b>	<b>67.258</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>10.891.453</b>	<b>10.943.640</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014**  
**PASSIVER**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Virksomhedskapital .....	7.250.000	7.250.000
Overført resultat.....	-2.406.296	-1.976.075
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>4.843.704</b>	<b>5.273.925</b>
Prioritetsgæld.....	3.960.971	4.605.171
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>3.960.971</b>	<b>4.605.171</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	644.200	639.724
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	11.000	11.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	1.428.950	413.820
Anden gæld.....	2.628	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.086.778</b>	<b>1.064.544</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>6.047.749</b>	<b>5.669.715</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>10.891.453</b>	<b>10.943.640</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

		<b>2014</b> <b>kr.</b>	<b>2013</b> <b>kr.</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger.....		4.163	0
		<u><b>4.163</b></u>	<u><b>0</b></u>
		<b>Forslag til resultat-</b>	
	<b>Primo</b>	<b>disponering</b>	<b>Ultimo</b>
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	7.250.000	0	7.250.000
Overført resultat.....	-1.976.075	-430.221	-2.406.296
	<u><b>5.273.925</b></u>	<u><b>-430.221</b></u>	<u><b>4.843.704</b></u>

Kapitalen er opdelt i 10 kommanditistandele af kr. 1.550.000, heraf indbetalt pr. andel kr. 725.000.

Restfordring på kommanditistkapital kan af ledelsen kræves indbetalt på anfordring i det omfang, der er likviditetsmæssigt nødvendigt jfr. vedtægterne.

Kommanditisterne hæfter solidarisk for kommanditselskabets forpligtelser, idet den samlede hæftelse excl. begrænset selvskyldnerkaution ikke kan overstige kr. 1.550.000 pr. andel.

Komplementarer:

Skærsø A/S hæfter som komplementar direkte og ubegrænset for kommanditistselskabets forpligtelser.

**NOTER**

	<b>Gæld i alt primo</b>	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Kortfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld .....	5.244.895	4.605.171	644.200	1.338.813
	<u>5.244.895</u>	<u>4.605.171</u>	<u>644.200</u>	<u>1.338.813</u>

**4 Eventualposter mv.**

Der påhviler ikke selskabet kautions- eller eventualforpligtelser.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i selskabets ejendom. Pantet omfatter herudover de til ejendommen hørende produktionsanlæg og maskiner. Pantet udgør tkr. 11.000. De bogført værdier udgør tkr. 10.853.