



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Hotel Præstekilde Møn ApS

Klintevej 116, Keldby
4780 Stege

CVR-nr. 25 26 10 54

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2014

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den

Dirigent

Navn: Henrik Bajer

(dette dokument underskrives elektronisk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2014	9
Balance pr. 31. december 2014	10
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Hotel Præstekilde Møn ApS Klintevej 116, Keldby 4780 Stege
Direktion:	Lina Mather Klintevej 533, Magleby 4791 Borre Henrik Bajer Klintevej 533, Magleby 4791 Borre
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Møns Bank
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 130.000.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Hotel Præstekilde Møn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31/12 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 28. maj 2015

Direktionen:

Lina Mather

(dette dokument underskrives elektronisk)

Henrik Bajer

(dette dokument underskrives elektronisk)

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til kapitalejerne i Hotel Præstekilde Møn ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Hotel Præstekilde Møn ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyråd, den 28. maj 2015

TOTALREVISION VORDINGBORG APS
Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

(dette dokument underskrives elektronisk)

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Restauration samt al anden virksomhed, der naturligt står i forbindelse hermed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i første halvdel af regnskabsåret udlejet personale til anden restauration.

I november 2014 overtages Hotel Præstekilde i Stege. Hotellet er i år 2014 delvist nedlukket for renovering mv. Renoveringen er afsluttet i april 2015, og der forventes en maksimal drift af hotel og restauration mv i de resterende måneder af år 2015.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, 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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg/serviceydelser indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Indtægter ved kontantsalg indregnes i resultatopgørelsen på salgstidspunktet.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på forarbejdning eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration og øvrige ordinære poster mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Andre finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Goodwill	5 år	kr. 0
Grunde og bygninger/indretning af lejede lokaler	5 år	kr. 0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 332.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Andre tilgodehavender omfatter diverse tilgodehavender og refusionsopgørelse, der måles til kostpris.

Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser samt skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud.

Indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>295.333</u>	<u>650.130</u>
1 Personalemkostninger.....	-681.000	-564.479
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	<u>-132.058</u>	<u>-47.322</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-517.725</u>	<u>38.329</u>
2 Andre finansielle omkostninger.....	<u>-57.332</u>	<u>-71.833</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>-575.057</u>	<u>-33.504</u>
3 Skat af årets resultat.....	<u>129.930</u>	<u>8.300</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-445.127</u>	<u>-25.204</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til næste år.....	<u>-445.127</u>	<u>-25.204</u>
Til disposition ialt	<u>-445.127</u>	<u>-25.204</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
4	Goodwill..... 255.000	4.465
	Immaterielle anlægsaktiver ialt.....	4.465
Materielle anlægsaktiver		
5	Grunde og bygninger..... 100.000	107.570
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... 361.646	381.669
	Materielle anlægsaktiver ialt.....	489.239
	ANLÆGSAKTIVER IALT.....	493.704

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer.....	0	28.555
Varebeholdninger ialt	<u>0</u>	<u>28.555</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	16.695	0
Andre tilgodehavender	9.853	17.550
Periodeafgrænsningsposter.....	0	16.192
Udskudt skatteaktiv	<u>216.905</u>	<u>86.975</u>
Tilgodehavender ialt.....	<u>243.453</u>	<u>120.717</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger.....	<u>3.000</u>	<u>1.947</u>
Likvide beholdninger ialt.....	<u>3.000</u>	<u>1.947</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	<u>246.453</u>	<u>151.219</u>
AKTIVER IALT.....	<u>963.099</u>	<u>644.923</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
EGENKAPITAL		
7 Egenkapital.....	<u>-382.898</u>	<u>62.231</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>-382.898</u>	<u>62.231</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>300.981</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>0</u>	<u>300.981</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Gæld til pengeinstitutter	1.024.226	141.259
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	81.299	50.605
Anden gæld.....	<u>240.472</u>	<u>89.847</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>1.345.997</u>	<u>281.711</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER IALT.....	<u>1.345.997</u>	<u>582.692</u>
PASSIVER IALT	<u>963.099</u>	<u>644.923</u>
8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Gager og lønninger.....	-606.552	-502.392
Pensioner.....	-59.910	-47.850
Andre omkostninger til social sikring.....	-14.538	-14.237
PERSONALEOMKOSTNINGER IALT.....	<u>-681.000</u>	<u>-564.479</u>
2 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renter, pengeinstitutter.....	-57.322	-71.103
Renter, kreditorer.....	-10	0
Renter, mellemregninger.....	0	-730
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT.....	<u>-57.332</u>	<u>-71.833</u>
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets ændring i udskudt skat.....	129.930	8.300
SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT.....	<u>129.930</u>	<u>8.300</u>
4 GOODWILL		
Kostpris pr. 1. januar.....	125.000	125.000
Årets tilgang.....	255.000	0
Årets afgang.....	0	0
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>380.000</u>	<u>125.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar.....	-120.535	-102.678
Årets afskrivninger.....	-4.465	-17.857
Årets afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-125.000</u>	<u>-120.535</u>
GOODWILL IALT.....	<u>255.000</u>	<u>4.465</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
5 GRUNDE OG BYGNINGER		
Kostpris pr. 1. januar	247.889	247.889
Årets tilgang	100.000	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>347.889</u>	<u>247.889</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	-140.319	-134.012
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	<u>-107.570</u>	<u>-6.307</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-247.889</u>	<u>-140.319</u>
GRUNDE OG BYGNINGER IALT	<u>100.000</u>	<u>107.570</u>
6 ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR		
Kostpris pr. 1. januar	567.968	567.968
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>567.968</u>	<u>567.968</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	-186.299	-163.141
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	<u>-20.023</u>	<u>-23.158</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-206.322</u>	<u>-186.299</u>
ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR IALT	<u>361.646</u>	<u>381.669</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
7 EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	62.231	87.435
Årets resultat.....	<u>-445.127</u>	<u>-25.204</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>-382.896</u>	<u>62.231</u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Anpartskapital	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
Anpartskapital ialt.....	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
Overført resultat	-67.769	-42.565
Afrundingsdifference.....	-2	0
Årets resultat.....	<u>-445.127</u>	<u>-25.204</u>
Overført resultat ialt	<u>-512.898</u>	<u>-67.769</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>-382.898</u>	<u>62.231</u>

8 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har foretaget følgende pantsætninger overfor Møns Bank:
Virksomhedspant tkr. 1.000.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Lina Elise Mather

direktionsmedlem

På vegne af: Hotel Præstekilde Møn ApS

Serienummer: CVR:25261054-RID:48368168

IP: 93.166.63.78

28-05-2015 kl. 16:38:00 UTC

NEM ID 

Henrik Flemming Bajer

direktionsmedlem

På vegne af: Hotel Præstekilde Møn ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-624247714279

IP: 93.166.63.78

28-05-2015 kl. 16:48:58 UTC

NEM ID 

Total Revision Vordingborg ApS

registreret revisor

På vegne af: Totalrevision Vordingborg ApS

Serienummer: CVR:19261735-RID:1076924992447

IP: 94.146.44.74

28-05-2015 kl. 20:17:47 UTC

NEM ID 

Henrik Flemming Bajer

dirigent

På vegne af: Hotel Præstekilde Møn ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-624247714279

IP: 93.166.63.78

29-05-2015 kl. 07:50:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZCYWA-USQOE-Y1NGZ-KAOLS-EA2EB-308CV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>