



Partner Revision Vest as

*Hotel Hjedding 2011 A/S
Storegade 19
6870 Ølgod*

CVR-nummer: 26 82 01 54

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2011 til 30. september 2012*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/2 2013

Ib Rasmussen

Partner Revision Vest as · Varde

● Kræmmergade 7 ● 6800 Varde ● varde@partnerrevisionvest.dk ● Tlf. 75 22 47 00 ● Fax 75 22 46 13

Partner Revision Vest as er desuden repræsenteret ved kontorer i Esbjerg og Ølgod

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hotel Hjedding 2011 A/S
Storegade 19
6870 Ølgod

E-mail: ib@hotelhjedding.dk

CVR-nr.: 26 82 01 54

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Erik Buhl Nielsen, formand
Vinni Schmidt
Nicklas Broe Schmidt

Direktion

Vinni Schmidt

Revisor

Partner Revision Vest Varde as
Kræmmergade 7
6800 Varde

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Hotel Hjedding 2011 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 17. december 2012

Direktion

Vinni Schmidt

Bestyrelse

Erik Buhl Nielsen
Formand

Vinni Schmidt

Nicklas Broe Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne af Hotel Hjedding 2011 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Hjedding 2011 A/S for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Varde, den 17. december 2012

PARTNER REVISION VEST as / REGISTREREDE REVISORER

Per Christensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktiviteter er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på kr. 85.058, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.326.414 og en egenkapital på kr. 388.394.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

	2011/12	2010/11 i t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	173.656	306
1 Personaleomkostninger	-55.573	-38
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-117.800	-112
DRIFTSRESULTAT	283	156
Finansielle indtægter	8	0
Finansielle omkostninger	-113.310	-545
RESULTAT FØR SKAT	-113.019	-389
2 Skat af årets resultat	27.961	43
ÅRETS RESULTAT	-85.058	-346
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-85.058	-346
DISPONERET I ALT	-85.058	-346

Balance pr. 30. september 2012**Aktiver**

	2012	2011 i t.kr.
Grunde og bygninger.....	2.926.322	2.665
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	326.478	362
Materielle anlægsaktiver	3.252.800	3.027
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	3.252.800	3.027
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	0	22
Andre tilgodehavender	32.790	6
Tilgodehavender	32.790	28
Værdipapirer og kapitalandele	25.000	25
Værdipapirer og kapitalandele	25.000	25
Likvide beholdninger	15.824	68
OMSÆTNINGSAKTIVER	73.614	121
AKTIVER	3.326.414	3.148

Balance pr. 30. september 2012**Passiver**

	2012	2011 i t.kr.
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat	-111.606	-27
3 EGENKAPITAL	388.394	473
Hensættelse til udskudt skat	126.871	155
HENSATTE FORPLIGTELSER	126.871	155
Ansvarlig lånekapital.....	600.000	500
Prioritetsgæld	1.289.161	1.365
Kreditinstitutter	137.319	0
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.026.480	1.865
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	164.500	172
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.421	39
Gæld til koncernforbundne virksomheder.....	514.748	380
Anden gæld	90.000	34
Periodeafgrænsningsposter.....	0	30
Kortfristede gældsforpligtelser	784.669	655
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.811.149	2.520
PASSIVER	3.326.414	3.148
5 Eventualposter		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

Noter

		2012	2011 i t.kr.	
1 Personalemkostninger				
Personalemkostninger		53.750	38	
Andre udgifter til social sikring.....		1.823	0	
		<u>55.573</u>	<u>38</u>	
2 Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat		-27.961	-43	
		<u>-27.961</u>	<u>-43</u>	
3 Egenkapital	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo	
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000	
Overført resultat	-26.548	-85.058	-111.606	
	<u>473.452</u>	<u>-85.058</u>	<u>388.394</u>	
4 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital.....	600.000	600.000	0	300.000
Prioritetsgæld	1.436.871	1.364.661	75.500	951.244
Kreditinstitutter	0	226.319	89.000	0
	<u>2.036.871</u>	<u>2.190.980</u>	<u>164.500</u>	<u>1.251.244</u>
5 Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Ingen.				

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000.

Vinni Schmidt ApS, Storegade 19, 6870 Ølgod