



Hotel Pauli ApS

Vestergade 5

6500 Vojens

CVR-nr. 36 46 10 98

Årsrapport for perioden 10. december 2014 til 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 01/04 2016

Jacob Schmidt
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen
Birgit Arens

Østergade 6A
6240 Løgumkloster
Tlf 74 74 41 27

info@klosterrevision.dk
www.klosterrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 10. december 2014 - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. december 2014 - 31. december 2015 for Hotel Pauli ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. december 2014 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bevtoft, den 1. april 2016

Direktion

Mark Juulsgaard Mathiesen
direktør

Jakob Schmidt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Hotel Pauli ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel Pauli ApS for regnskabsåret 10. december 2014 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets 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, selskabet 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.

Løgumkloster, den 1. april 2016

Kloster Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Jan Callesen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hotel Pauli ApS Vestergade 5 6500 Vojens CVR-nr.: 36 46 10 98 Regnskabsår: 10. december - 31. december Hjemsted: Haderslev
Direktion	Mark Juulsgaard Mathiesen, direktør Jakob Schmidt, direktør
Revisor	Kloster Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Pauli ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 10. december 2014 - 31. december 2015

	Note	2014/2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.773.687
Personaleomkostninger	1	-1.473.628
Resultat før af- og nedskrivninger		300.059
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-6.073
Resultat før finansielle poster		293.986
Finansielle indtægter		-1
Finansielle omkostninger	2	-5.994
Resultat før skat		287.991
Skat af årets resultat		-68.260
Årets resultat		219.731
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte		100.000
Overført resultat		119.731
		219.731

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.699
Materielle anlægsaktiver	3	<u>49.699</u>
Deposita		100.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>100.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>149.699</u>
Råvarer og hjælpematerialer		156.025
Varebeholdninger		<u>156.025</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.391
Tilgodehavender		<u>75.391</u>
Likvide beholdninger		<u>295.821</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>527.237</u>
Aktiver i alt		<u><u>676.936</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overkurs ved emission		1.000
Overført resultat		119.731
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000
Egenkapital	4	<u>270.731</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.731
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.731</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		103.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>103.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.701
Selskabsskat		69.523
Anden gæld		198.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>301.474</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>404.474</u>
Passiver i alt		<u><u>676.936</u></u>
Eventualposter mv.	5	
Hovedaktivitet	6	

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 10. december 2014	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	119.731	100.000	219.731
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	1.000	0	0	51.000
Egenkapital 31. december 2015	50.000	1.000	119.731	100.000	270.731

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hotel og restaurationsvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.