

Årsrapport for 2014/15

01.10.14 - 30.09.15

(11. regnskabsår.)

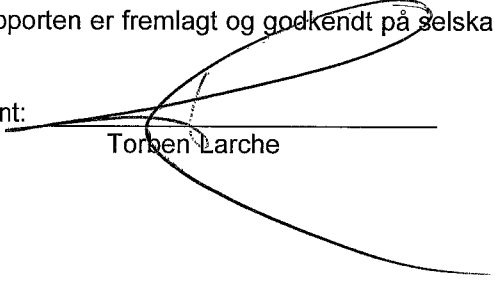
Løgstør Parkhotel ApS

Toftebjerg Alle 6
9670 Løgstør

CVR-nr. 27 72 07 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. marts 2016.

Dirigent:


Torben Larche

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/15 for Løgstør Parkhotel ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

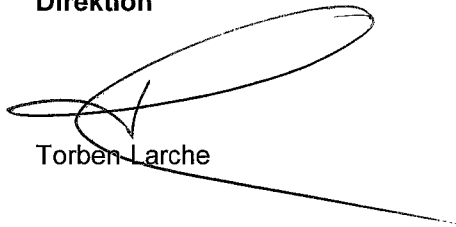
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 31. marts 2016.

Direktion



Torben Larche

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Løgstør Parkhotel ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Løgstør Parkhotel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 4 i den eksterne årsrapport, hvori ledelsen redegør for en vis usikkerhed om selskabets evne til at forsætte driften. Dog forventer ledelsen at den for nødvendige likviditet kan skabes gennem den fremtidige indtjening. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

Den uafhængige revisors erklæringer

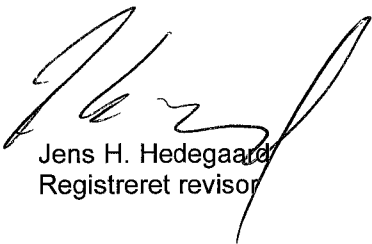
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Løgstør, den 31. marts 2016

Revisionskontoret Iversen & Hedegaard
Registreret revisionsfirma



Jens H. Hedegaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Løgstør Parkhotel ApS
Toftebjerg Alle 6
9670 Løgstør

Telefon: 98 67 40 00
E-mail: info@logstorparkhotel.dk

CVR-nr.: 27 72 07 49
Stiftet: 2005
Hjemstedskommune: Vesthimmerland
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Torben Larche

Revisor

Revisionskontoret Iversen & Hedegaard
Registreret revisionsfirma
Sønderport 52
9670 Løgstør

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse
Peder Møllers Plads 5
9700 Brønderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. marts 2016 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive hotelvirksomhed samt i øvrigt beslægtet formål.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

På trods af årets tilfredsstillende resultat forventer ledelsen, at de tiltag der er gjort, vil give en øget omsætning, ikke mindst bedre dækningsbidrag og dermed et tilfredsstillende resultat i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Løgstør Parkhotel ApS for 2014/15 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede 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 forskellige.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	2014/15	2013/14	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Bruttofortjeneste	4.820.250	4.701	
Personaleomkostninger	5.195.738	4.698	1
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	14.000	19	
Andre driftsomkostninger	64.995	1	
Ordinært resultat før finansielle poster	-454.483	-17	
Andre finansielle indtægter	17.490	6	
Andre finansielle omkostninger	87.983	115	
Årets resultat	-524.976	-125	
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år	-1.872.767	-1.747	
Årets resultat	-524.976	-125	
Til disposition	-2.397.742	-1.873	
Overført til næste år	-2.397.742	-1.873	
Disponeret i alt	-2.397.742	-1.873	

Balance 30. september

	2014/15	2013/14	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.800	32	
Materielle anlægsaktiver i alt	47.800	32	
Anlægsaktiver i alt	47.800	32	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	229.626	216	
Varebeholdninger i alt	229.626	216	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.100.045	941	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.369.064	0	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.059.555	696	
Andre tilgodehavender	481.332	506	
Periodeafgrænsningsposter	0	50	
Tilgodehavender i alt	5.009.997	2.193	
Likvide beholdninger	6.863	40	
Omsætningsaktiver i alt	5.246.485	2.449	
Aktiver i alt	5.294.285	2.481	

Balance 30. september

	2014/15	2013/14	Note
	Hele kr.	1.000 kr.	
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125	
Kontant kapitaludvidelse	2.500.000	0	
Overført resultat	-2.397.742	-1.873	
Egenkapital i alt	227.258	-1.748	2
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	410.939	496	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	80.248	49	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.200.312	709	
Anden gæld	3.375.529	2.975	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.067.028	4.229	
Gældsforpligtelser i alt	5.067.028	4.229	
Passiver i alt	5.294.285	2.481	
Usikkerheder om going concern			3
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			4

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2014/15 Hele kr.	2013/14 1.000 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	5.033.038	4.502
	Andre udgifter til social sikring	162.700	195
	Personaleomkostninger i alt	5.195.738	4.698

2	Egenkapital	Selskabs- kapital Hele kr.	Overført resultat Hele kr.	I alt Hele kr.
	Saldo primo	125.000	-1.872.767	-1.747.767
	Årets resultat	0	-524.976	-524.976
	Kapitalforhøjelse	2.500.000	0	2.500.000
	Saldo ultimo	2.625.000	-2.397.742	227.258

3 Usikkerheder om going concern

Selskabet har haft et utilfredsstillende resultat.

Ledelsen er dog af den opfattelse at selskabet ved de foranstaltninger som er gjort og som er ved at slå i gennem nu, at man i det kommende regnskabsår forventer et tilfredsstillende positivt resultat

Ledelsen forventer øget omsætning, og ikke mindst forbedret bruttoavance samtidigt med at man er meget omkostningsbevist.

Dette sammenholdt med selskabets pengeinstituts tilkendegivelse af uændret kreditfaciliteter det næste års tid, gør at selskabet forventes at have den fornødne likviditet til at forsætte driften, minimum det næste års tid.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der givet pant i:

Ejerpantebrev stillet af Tinghoff Aps kr. 200.000

Ejerpantebrev stillet af Jysk Industriudlending ApS kr. 3.150.000

Selvskylderkaution stillet af direktør Torben Larche

Selvskylderkaution stillet af direktør Hans Jørgen Mikkelsen kr. 300.000