Hotel Discobay A/S

Margrethevej 14, Postboks 140, 3951 Qasigiannguit

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 12 33 28 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/5 2018

Jørgen Sølvsten Nielsen
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hotel Discobay A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 30. maj 2018

Direktion

Jørgen Sølvsten Nielsen
direktør

Bestyrelse

Susanne Lis Nielsen
formand

Jørgen Sølvsten Nielsen

Peter Nørgaard Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Hotel Discobay A/S

Påtegning på årsregnskabet
Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Diskobay A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om beretningen
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.

Aarhus, den 30. maj 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Peter Ulrik Faurschou
statsautoriseret revisor
mne34502

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hotel Discobay A/S Margrethevej 14, Postboks 140 3951 Qasigiannguit CVR-nr.: 12 33 28 15 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Qaasuitsup
Bestyrelse	Susanne Lis Nielsen, formand Jørgen Sølvsten Nielsen Peter Nørgaard Knudsen
Direktion	Jørgen Sølvsten Nielsen
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nobelparken Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Hotel Discobay A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotelvirksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 103.913, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.465.583.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		**505.322**	**383.991**
Distributionsomkostninger		-32.151	-16.685
Administrationsomkostninger		-118.607	-99.924
Resultat af ordinær primær drift		**354.564**	**267.382**
Resultat før finansielle poster		**354.564**	**267.382**
Finansielle omkostninger	2	-202.189	-255.606
Resultat før skat		**152.375**	**11.776**
Skat af årets resultat	3	-48.462	47.762
Årets resultat		**103.913**	**59.538**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	103.913	59.538
	103.913	**59.538**

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		4.741.973	4.825.021
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.928	22.260
Materielle anlægsaktiver	4	**4.788.901**	**4.847.281**
Anlægsaktiver		**4.788.901**	**4.847.281**
Varebeholdninger		**178.300**	**175.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		92.099	57.657
Andre tilgodehavender		20.178	20.178
Udskudt skatteaktiv		812.032	860.494
Periodeafgrænsningsposter		30.483	0
Tilgodehavender		**954.792**	**938.329**
Likvide beholdninger		**79.329**	**54.198**
Omsætningsaktiver		**1.212.421**	**1.167.527**
Aktiver		**6.001.322**	**6.014.808**

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Selskabskapital		1.200.000	1.200.000
Overført resultat		-3.665.583	-3.769.496
Egenkapital	5	**-2.465.583**	**-2.569.496**
Kreditinstitutter		354.576	1.182.748
Langfristede gældsforpligtelser	6	**354.576**	**1.182.748**
Kreditinstitutter	6	829.201	770.295
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.157	32.947
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.056.780	6.426.294
Anden gæld		184.191	172.020
Kortfristede gældsforpligtelser		**8.112.329**	**7.401.556**
Gældsforpligtelser		**8.466.905**	**8.584.304**
Passiver		**6.001.322**	**6.014.808**
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Nærtstående parter	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

		2017	2016
		DKK	DKK
1	**Medarbejderforhold**		
	Lønninger	849.386	853.183
	Andre personaleomkostninger	19.760	38.777
		869.146	**891.960**
	Lønninger og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
	Produktionsomkostninger	869.146	891.960
		869.146	**891.960**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	**3**	**3**
2	**Finansielle omkostninger**		
	Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	135.486	153.771
	Andre finansielle omkostninger	66.703	101.835
		202.189	**255.606**
3	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	0	0
	Årets udskudte skat	48.462	-47.762
		48.462	**-47.762**

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	7.315.386	763.815
Tilgang i årets løb	0	54.147
Afgang i årets løb	0	-41.738
Kostpris 31. december	7.315.386	776.224
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.490.365	741.555
Årets afskrivninger	83.048	7.220
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-19.479
Ned- og afskrivninger 31. december	2.573.413	729.296
Regnskabsmæssig værdi 31. december	**4.741.973**	**46.928**

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.200.000	-3.769.496	-2.569.496
Årets resultat	0	103.913	103.913
Egenkapital 31. december	**1.200.000**	**-3.665.583**	**-2.465.583**

Noter til årsregnskabet

6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2017 DKK	2016 DKK
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	354.576	1.182.748
Langfristet del	354.576	1.182.748
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	829.201	770.295
	1.183.777	**1.953.043**

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	4.741.973	4.825.021

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

Ejerpantebreve på i alt TDKK 6.752 er udstedt med sikkerhed i bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	4.741.973	4.825.021

8 Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Navn	Hjemsted
Vessø Holding ApS	Tippethøj 7, 8680 Ry

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Discobay A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer eller tjenesteydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Produktionsomkostningerne omfatter afskrivninger, gager og andre variable omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.