Ascot Hotel ApS

Studiestræde 61, 1554 København V

Årsrapport for 2014/15

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 43 50 92 17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/12 2015

Ib Yde
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	13

pwc

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Ascot Hotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014/15.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. december 2015

Direktion

David Olsen

Bestyrelse

Aase Hildebrandt
formand

Claus Henrik Hildebrandt

Jørgen Henrik Hildebrandt

Ib Yde

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ascot Hotel ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ascot Hotel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 17. december 2015
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Gert Fisker Tomczyk
statsautoriseret revisor

René Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ascot Hotel ApS Studiestræde 61 1554 København V Telefon: 33126000 Telefax: 33146040 E-mail: hotel@ascot-hotel.dk Hjemmeside: http://ascot-hotel.dk CVR-nr.: 43 50 92 17 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemstedskommune: København
Bestyrelse	Aase Hildebrandt, formand Claus Henrik Hildebrandt Jørgen Henrik Hildebrandt Ib Yde
Direktion	David Olsen
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Beretning

Årsrapporten for Ascot Hotel ApS for 2014/15 er aflagt 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.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere bestået af hoteldrift.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på DKK 1.589.725, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på DKK 7.839.975.

Selskabet driver Ascot Hotel og Hotel Sankt Annæ. Hotel Sankt Annæ har været under ombygning i regnskabsåret, hvilket påvirker resultatet negativt. Ascot Hotel har leveret et overskud, hvorfor selskabet samlet set har realiseret et tilfredsstillende overskud for året. Der er i året udgiftsført DKK 2,7 mio. dækkende småinventar til Hotel Sankt Annæ. I overensstemmelse med selskabets regnskabspraksis er dette beløb udgiftsført under bruttofortjeneste, selv om småaktivernes anvendelsestid vil strække sig over flere år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Bruttofortjeneste		**17.940.047**	**12.873.193**
Personaleomkostninger	2	-14.311.136	-13.801.958
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	5	-1.369.322	-1.283.813
Resultat før finansielle poster		**2.259.589**	**-2.212.578**
Finansielle indtægter		855	1.497
Finansielle omkostninger	3	-152.791	-371.053
Resultat før skat		**2.107.653**	**-2.582.134**
Skat af årets resultat	4	-517.928	639.738
Årets resultat		**1.589.725**	**-1.942.396**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	0
Overført resultat	-1.410.275	-1.942.396
	1.589.725	**-1.942.396**

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.691.571	3.090.031
Indretning af lejede lokaler		1.360.280	1.701.461
Materielle anlægsaktiver	5	**4.051.851**	**4.791.492**
Anlægsaktiver		**4.051.851**	**4.791.492**
Varebeholdninger		**105.000**	**105.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.540.987	7.658.264
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.327.684	0
Andre tilgodehavender		10.440	0
Udskudt skatteaktiv		388.759	334.153
Selskabsskat		0	629.969
Periodeafgrænsningsposter		3.380.172	2.039.228
Tilgodehavender		**10.648.042**	**10.661.614**
Værdipapirer		**14.710**	**19.296**
Likvide beholdninger		**763.863**	**5.935.472**
Omsætningsaktiver		**11.531.615**	**16.721.382**
Aktiver		**15.583.466**	**21.512.874**

Balance 30. september

Passiver

	Note	2014/15	2013/14
		DKK	DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		4.639.975	6.050.251
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	0
Egenkapital	6	**7.839.975**	**6.250.251**
Anden gæld		0	6.670.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	**0**	**6.670.000**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.860.161	2.677.458
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.247.725
Selskabsskat		572.534	0
Anden gæld		1.929.200	2.549.654
Periodeafgrænsningsposter		2.381.596	2.117.786
Kortfristede gældsforpligtelser		**7.743.491**	**8.592.623**
Gældsforpligtelser		**7.743.491**	**15.262.623**
Passiver		**15.583.466**	**21.512.874**
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Noter til årsrapporten

1 Bruttofortjeneste

I posten er indeholdt udgift til småanskaffelse af inventar vedrørende Hotel Neptun i alt 2,7 MDKK (2013/14: 11,2 MDKK).

2 Personaleomkostninger

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Lønninger	13.234.993	12.594.505
Pensioner	693.780	708.747
Andre omkostninger til social sikring	341.956	281.893
Andre personaleomkostninger	40.407	216.813
	14.311.136	**13.801.958**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

3 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	152.791	371.053
	152.791	**371.053**

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	572.534	-629.969
Årets udskudte skat	-54.606	-9.790
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	21
	517.928	**-639.738**

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. oktober	5.092.401	3.537.476
Tilgang i årets løb	606.181	31.500
Afgang i årets løb	-50.000	0
Kostpris 30. september	5.648.582	3.568.976
Ned- og afskrivninger 1. oktober	2.002.370	1.836.015
Årets afskrivninger	983.641	372.681
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-29.000	0
Ned- og afskrivninger 30. september	2.957.011	2.208.696
Regnskabsmæssig værdi 30. september	**2.691.571**	**1.360.280**

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	200.000	6.050.250	0	6.250.250
Årets resultat	0	-1.410.275	3.000.000	1.589.725
Egenkapital 30. september	**200.000**	**4.639.975**	**3.000.000**	**7.839.975**

Selskabskapitalen består af 80 anparter fordelt på 2 A-anparter á nom. DKK 2.500 og 78 B-anparter á nom. DKK 2.500. Kun A-anparterne har stemmeret.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

7 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:

	2014/15	2013/14
	DKK	DKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	0	6.670.000
Langfristet del	0	6.670.000
Inden for 1 år	0	0
Øvrig kortfristet gæld	1.929.200	2.549.654
	1.929.200	**9.219.654**

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftaler vedrørende printer, køkkenudstyr og biler. I uopsigelighedsperioden påhviler der selskabet en leasingforpligtelse på ca. 0,3 MDKK (2013/14: 0,2 MDKK).

Der påhviler selskabet huslejeforpligtelse på ca. 26 MDKK (2013/14: 25 MDKK) i uopsigelighedsperioden. Heraf kan ca. 6 MDKK (2013/14: 6 MDKK) henføres til søsterselskabet H. H. Ejendomsinvest ApS.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS
Studiestræde 61
1554 København V
Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS.

Koncernrapporten for Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS kan rekvireres på følgende adresse:

Studiestræde 61
1554 København V

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ascot Hotel ApS for 2014/15 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 2014/15 er aflagt i DKK.

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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering (hotelovernatning, konference eller lignende) til køber har fundet sted.

Regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til værelsesrengøring, linnedleje, indkøb til morgenmad og bar m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

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:

Automobiler (scrapværdi 35%)	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

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

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje mv.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.