



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A
Postboks 710
9100 Aalborg

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Bellevue Hotel ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 29 53 37 41
015421 12001 / CW

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Bellevue Hotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17. maj 2013

Direktion:

Henning Winum Bruun

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bellevue Hotel ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bellevue Hotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Aalborg, den 17. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mads Meldgaard
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Bellevue Hotel ApS
Ved Stranden 9B
9000 Aalborg

CVR-nr.: 29 53 37 41
Stiftet: 3. maj 2010
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henning Winum Bruun

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A
9000 Aalborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 17. maj 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Henning Winum Bruun

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive servicevirksomhed inden for hoteldrift eller anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har ikke haft aktivitet i regnskabsåret.

Virksomhedens resultat udgør et underskud på 15 tkr. Virksomhedens egenkapital er herefter negativ med 275 tkr. Virksomheden har dermed tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og er således fortsat omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen overvejer på nuværende tidspunkt selskabets fremtidige aktivitet.

Modervirksomheden har givet tilsagn om finansiering af det fornødne likviditetsbehov for 2013.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bellevue Hotel ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Bruttotab er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis 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 indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er sambeskattet med HWB Holding Aalborg ApS. Den aktuelle skat fordeles i forhold til den skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttotab		-8.000	-8.221
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		7.503	7.215
Finansielle indtægter		94	3.543
Finansielle omkostninger	1	-18.935	-24.738
Ordinært resultat før skat		-19.338	-22.201
Skat af årets resultat	2	4.835	5.550
Årets resultat		<u>-14.503</u>	<u>-16.651</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-14.503</u>	<u>-16.651</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		195.086	187.583
Andre tilgodehavender		1.624	0
Udskudt skatteaktiv		26.225	21.390
		<u>222.935</u>	<u>208.973</u>
Likvide beholdninger		<u>2.760</u>	<u>2.665</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>225.695</u>	<u>211.638</u>
AKTIVER I ALT		<u>225.695</u>	<u>211.638</u>
 PASSIVER			
Egenkapital	3		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-399.812</u>	<u>-385.309</u>
Egenkapital i alt		<u>-274.812</u>	<u>-260.309</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>494.007</u>	<u>466.947</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>500.507</u>	<u>471.947</u>
PASSIVER I ALT		<u>225.695</u>	<u>211.638</u>
 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2012	2011	
1 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	18.935	24.238	
Andre finansielle omkostninger	0	500	
	<u>18.935</u>	<u>24.738</u>	
2 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	<u>-4.835</u>	<u>-5.550</u>	
Der specificeres således:			
Aktuel skat	0	0	
Udskudt skat	<u>-4.835</u>	<u>-5.550</u>	
	<u>-4.835</u>	<u>-5.550</u>	
3 Egenkapital			
	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	-385.309	-260.309
Jf. resultatdisponering	0	-14.503	-14.503
Egenkapital 31. december 2012	<u>125.000</u>	<u>-399.812</u>	<u>-274.812</u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.			
Virksomheden har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.			
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Virksomheden har ikke stillet nogen form for sikkerhed.			