Tribe Mayfair A/S

Helgolandsgade 3, 1653 København V

CVR-nr. 25 77 78 67

Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2015

Som dirigent:

.....
Tony Bak

Building a better working world

Building a better working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	**1**
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	**3**
Den uafhængige revisors erklæringer	**4**
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	10
Usikkerhed om going concern	12
Personaleomkostninger	12
Skat af årets resultat	12
Aktiekapital	12
Sikkerhedsstillelser	13
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	13
Nærtstående parter	13

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Helgolandsgade 3, 1653 København V
CVR-nr.	25 77 78 67
Bestyrelse	Gunnar Stephen Meinich-Bache, formand Tony Bak Kjetil Engum
Direktion	Cecilia Mauritzson
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg Telefon 73 23 30 00 Telefax 72 29 30 30
Bankforbindelse	DNB Bank ASA

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotelvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold som har påvirket årsregnskabet

Going concern

Kortfristede gældsforpligtelser udgør t.kr. 2.221. Det er ledelsens vurdering, at finansiering til servicering af den kortfristede gæld samt til dækning af løbende driftskapital for 2015 vil blive tilvejebragt via koncernintern finansiering.

Det ultimative moderselskab i koncernen Flying Elephant AS har ikke formelt afgivet tilsagn om støtte overfor selskabet. Flying Elephant AS har dog udtrykt hensigt om at yde den fornødne finansielle støtte overfor selskabet, således at dette bliver i stand til at opfylde sine forpligtelser i takt med, at disse forfalder. Ledelsen vurderer derfor, at forudsætningerne for fortsat drift er til stede og aflægger på den baggrund årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Der henvises til note 2 for en yderligere omtale heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på kr. 2.722.455 mod kr. -2.573.826 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 1.253.860.

Hotellet, der drives af Tribe Mayfair A/S, er under året rebrandet fra Clarion Collection Hotel Mayfair til First Hotel Mayfair. Det har været et turbulent år for hotellet, da koncepter tilhørende Clarion Collection brandet forsvandt under First brandet. Dette betød et fald i antal af stamgæster og dermed omsætning, men samtidig betød det et fald i personaleomkostninger, da aftenrestauranten blev nedlagt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Første kvartal af 2015 viser positiv fremgang, der leves lige knapt op til budgettet, men forventningen for året er et driftsunderskud på omkring t.kr. 1.600.

Ultimo år 2015 forventes der en sammenlægning af First Hotel Mayfair & First Hotel Excelsior.

Building a better working world

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Tribe Mayfair A/S.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. maj 2015

Direktionen:

Cecilia Mauritzson

Bestyrelsen:

Gunnar Stephen Meinich-Bache formand	Tony Bak	Kjetil Engum

Til kapitalejerne i Tribe Mayfair A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tribe Mayfair A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 en 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 en 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet
Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejsebetydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til omtalen i note 2 i årsregnskabet,hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer det vil være muligt at opnå koncernintern finansiering til at indfri kortfristede eksterneforpligtelser samt til dækning af forventet driftsunderskud for 2015, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelsehermed er udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Building a better working world

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.

København, den 29. maj 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Mogens Andreasen	Peter Jensen
statsaut. revisor	statsaut. revisor

Building a better working world

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Bruttofortjeneste	**1.260.911**	**9.022.350**
3	Personaleomkostninger	-4.821.057	-8.515.651
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-156.651	-177.174
	Resultat af ordinær primær drift	**-3.716.797**	**329.525**
	Finansielle indtægter	6.337.051	143.726
	Finansielle omkostninger	-26.799	-3.083.462
	Resultat før skat	**2.593.455**	**-2.610.211**
4	Skat af årets resultat	129.000	36.385
	Årets resultat	**2.722.455**	**-2.573.826**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	2.722.455	-2.573.826
		2.722.455	**-2.573.826**

Balance pr. 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	375.662	133.408
	Materielle anlægsaktiver	**375.662**	**133.408**
	Anlægsaktiver i alt	**375.662**	**133.408**
	Omsætningsaktiver		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	40.100	97.258
	Varebeholdninger	**40.100**	**97.258**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.595.875	976.323
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	985.250	9.900
	Tilgodehavende selskabsskat	129.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	136.266	257.514
	Andre tilgodehavender	2.638	0
	Tilgodehavender	**2.849.029**	**1.243.737**
	Likvide beholdninger	**210.144**	**273.272**
	Omsætningsaktiver i alt	**3.099.273**	**1.614.267**
	Aktiver i alt	**3.474.935**	**1.747.675**

Building a better working world

Balance pr. 31. december

Note		2014 kr.	2013 kr.
	Passiver		
	Egenkapital		
5	Aktiekapital	501.000	501.000
	Overført resultat	752.860	-1.969.595
	Egenkapital i alt	**1.253.860**	**-1.468.595**
	Gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	233.744	49.046
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.145.276	1.909.760
	Gæld til tilknyttede virksomheder	297.570	794.497
	Anden gæld	544.485	462.967
	Kortfristede gældsforpligtelser	**2.221.075**	**3.216.270**
	Gældsforpligtelser i alt	**2.221.075**	**3.216.270**
	Passiver i alt	**3.474.935**	**1.747.675**

Building a better working world

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2014	501.000	-1.969.595	-1.468.595
Årets resultat, jf. resultatdisponering		2.722.455	2.722.455
Egenkapital pr. 31/12 2014	**501.000**	**752.860**	**1.253.860**

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tribe Mayfair A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består i hovedtræk af lejeindtægter fra værelsessalg, afholdelse af møder og konferencer samt restaurationsleverancer.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afholdelse af arrangementet og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen og fradrag af forventet scrapværdi.

Aktivernes forventede brugstid og scrapværdi udgør:

	Brugstid (år)	Scrapværdi kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

2. Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens vurdering, at finansiering til servicering af den kortfristede gæld samt til dækning af løbende driftskapital for 2015 vil blive tilvejebragt via koncernintern finansiering.

Det ultimative moderselskab i koncernen Flying Elephant AS har ikke formelt afgivet tilsagn om støtte overfor selskabet. Flying Elephant AS har dog udtrykt hensigt om at yde den fornødne finansielle støtte overfor selskabet, således at dette bliver i stand til at opfylde sine forpligtelser i takt med, at disse forfalder. Ledelsen vurderer derfor, at forudsætningerne for fortsat drift er til stede og aflægger på den baggrund årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	2014 kr.	2013 kr.
3. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	4.321.378	5.552.120
Pensioner	293.746	425.853
Andre omkostninger til social sikring	88.463	94.388
Andre personaleomkostninger	117.470	2.443.290
	4.821.057	**8.515.651**
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-129.000	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-36.385
	-129.000	**-36.385**
5. Aktiekapital		
Aktiekapitalen kr. 501.000, sammensættes således:		
501 aktie(r) a kr. 1.000,00	501.000	501.000
	501.000	**501.000**

	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.	2010 kr.
Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:					
Saldo primo	501.000	501.000	501.000	501.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	501.000
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	-500.000
Saldo ultimo	**501.000**	**501.000**	**501.000**	**501.000**	**501.000**

6. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2014.

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med koncernens øvrige danske virksomheder med Host Danmark A/S som administrationsselskab. Som del af sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med koncernens øvrige danske virksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter udgør t.kr. 0 pr. 31. december 2014. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Andre økonomiske forpligtelser

	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:		
Leje- og leasingforpligtelser	45.728.000	58.115.000

Leje- og leasingforpligtelser omfatter fælles huslejeforpligtelse med søsterselskab på i alt kr. 45.728.000, vedrørende uopsigelig huslejekontrakt indtil 01.06.2018.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor koncernforbundne selskaber med samlet kr. 37.929.877, således selskabets tilgodehavende træder tilbage for øvrige kreditorer. Tilgodehavendet er i balancen pr. 31. december 2014 indregnet med kr. 985.250. Erklæringen er gældende frem til den 31. maj 2014

8. Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber:

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
Flying Elephant AS	Dronningensgata 13, NO-0152 Oslo, Norge	Koncernregnskabet for selskaberne kan rekvireres på selskabernes adresse.

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

Navn	Bopæl/Hjemsted
Tribe Denmark A/S	Vesterbrogade 15, 1620 København V