

Hoteldrift Danmark ApS

Gyldenløvesgade 19, 1600 København V

CVR-nr. 31 93 83 25



Årsrapport for 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 9. maj 2014

Som dirigent:

.....
Jens Winther



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	5
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	6
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	8
Usikkerhed om going concern	8
Personaleomkostninger	8
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	8
Materielle anlægsaktiver	9
Anpartskapital	9
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	9
Nærtstående parter	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Hoteldrift Danmark ApS.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. maj 2014

Direktionen:

.....
Louise Mathilde Adolph

Bestyrelsen:

.....
Tony Bak
formand

.....
Rune Kjældgaard

.....
Jens Winther

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Hoteldrift Danmark ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Hoteldrift Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden af det har påvirket vores konklusion skal vi henvise til årsregnskabets note 3, hvoraf det fremgår, at selskabet er i en kapitaltabssituation, ligesom selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der løbende tilføres tilstrækkelig likviditet. Det er ledelsens vurdering, at det modtagne tilsagn om tilførsel af likviditet i tilstrækkelig grad dækker selskabets likviditetsbehov, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

København, den 9. maj 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Henrik Reedtz
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning	14.664.737	15.970.624
Vareforbrug	1.695.996	2.367.424
Andre eksterne omkostninger	<u>10.068.001</u>	<u>6.792.704</u>
Bruttofortjeneste	2.900.740	6.810.496
4 Personaleomkostninger	3.443.615	7.025.828
5 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>204.389</u>	<u>187.186</u>
Resultat af ordinær primær drift	-747.264	-402.518
Finansielle indtægter	9.798	2.386
Finansielle omkostninger	<u>467.206</u>	<u>425.633</u>
Resultat før skat	-1.204.672	-825.765
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-1.204.672</u>	<u>-825.765</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-1.204.672</u>	<u>-825.765</u>
	<u>-1.204.672</u>	<u>-825.765</u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	398.396	290.041
6 Materielle anlægsaktiver	398.396	290.041
Anlægsaktiver i alt	398.396	290.041
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	0	13.589
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	174.898	32.693
Varebeholdninger	174.898	46.282
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	399.826	1.414.117
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.496.182	3.173.424
Periodeafgrænsningsposter	100.181	56.197
Andre tilgodehavender	815.204	131.442
Tilgodehavender	6.811.393	4.775.180
Likvide beholdninger	24.261	6.095
Omsætningsaktiver i alt	7.010.552	4.827.557
Aktiver i alt	7.408.948	5.117.598
Passiver		
Egenkapital		
7 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-10.518.995	-9.314.323
Egenkapital i alt	-10.393.995	-9.189.323
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	13.923.975	9.815.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.071.561	3.006.640
Periodeafgrænsningsposter	456.368	366.465
Anden gæld	351.039	1.118.613
Kortfristede gældsforpligtelser	17.802.943	14.306.921
Gældsforpligtelser i alt	17.802.943	14.306.921
Passiver i alt	7.408.948	5.117.598

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 1/1 2012	125.000	-8.488.558	-8.363.558
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-825.765</u>	<u>-825.765</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	125.000	-9.314.323	-9.189.323
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-1.204.672</u>	<u>-1.204.672</u>
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>125.000</u>	<u>-10.518.995</u>	<u>-10.393.995</u>

Selskabet har tabt den samlede aktiekapital og er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Ledelsen forventer kapitalen reetableret ved værdistigning på ejendommen samt aftale med selskabets långivere om eftergivelse af gæld.

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hoteldrift Danmark ApS 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

Indtægter indgår i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	Brugstid (år)
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg samt 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 nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at varetage driften af Hotel G.

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Gyldenløvesgade 19, 1600 København V
CVR-nr.	31 93 83 25
Bestyrelse	Tony Bak, formand Rune Kjældgaard Jens Winther
Direktion	Louise Mathilde Adolph
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg
Bankforbindelse	Vestjysk Bank

3. Usikkerhed om going concern

Selskabet er i en kapitaltabssituation, og selskabets fortsatte drift kræver, at der løbende tilføres tilstrækkelig likviditet. Selskabet har fra sin bankforbindelse modtaget tilsagn om, at banken er indstillet på at stille likviditet til rådighed for selskabet i 2014 i det budgetterede omfang. Det er ledelsens vurdering, at dette tilsagn i tilstrækkelig grad dækker selskabets likviditetsbehov, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift. Ledelsen er dog opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed forbundet med, om hvorvidt de faktiske omkostninger og likviditetsbehov vil overstige det budgetterede, ligesom der er væsentlig usikkerhed forbundet med selskabets finansieringsbehov efter afdækning af 31. december 2014 og dermed om selskabets muligheder for at fortsætte driften.

	2013 kr.	2012 kr.
4. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	3.151.780	6.373.141
Pensioner	186.573	408.843
Andre omkostninger til social sikring	86.708	138.598
Andre personaleomkostninger	18.554	105.246
	<u>3.443.615</u>	<u>7.025.828</u>

5. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	204.389	187.186
	<u>204.389</u>	<u>187.186</u>

6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2013	1.140.909
Tilgang i årets løb	<u>312.744</u>
Kostpris pr. 31/12 2013	<u>1.453.653</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2013	850.868
Årets afskrivninger	<u>204.389</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013	<u>1.055.257</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013	<u><u>398.396</u></u>

7. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 de seneste 4 år.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabets forpligtelse vedrørende forpagtningsafgift udgør kr. 45.000. Selskabets forpligtelse er uændret sammenholdt med den oplyste forpligtelse sidste år.

9. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
NorCap Development A/S	Danmark	Kapitalbesiddelse

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

Navn	Bopæl/Hjemsted
Hotelinvest Danmark A/S	Danmark

