

YDES HOTEL ApS

Hans Tausens Gade 11, 5000 Odense C


CVR-nr. 11 88 88 79

Årsrapport

for 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018

Dirigent:



.....
Lasse Vallestrand



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for YDES HOTEL ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

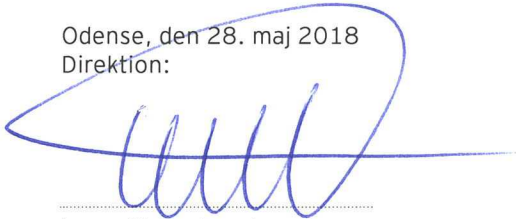
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28. maj 2018
Direktion:



Lasse Vallestrand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i YDES HOTEL ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for YDES HOTEL ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 28. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne31450



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	YDES HOTEL ApS
Adresse, postnr., by	Hans Tausens Gade 11, 5000 Odense C
CVR-nr.	11 88 88 79
Stiftet	1. januar 1988
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	66 12 11 31
Direktion	Lasse Vallestrand



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været hoteldrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 845.227 kr. mod et overskud på 1.374.682 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 6.342.299 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	3.781.934	3.901.708
2	Personaleomkostninger	-2.244.972	-1.951.023
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-165.777	-222.455
	Resultat før finansielle poster	1.371.185	1.728.230
3	Finansielle indtægter	25.839	112.902
4	Finansielle omkostninger	-303.071	-73.207
	Resultat før skat	1.093.953	1.767.925
5	Skat af årets resultat	-248.726	-393.243
	Årets resultat	845.227	1.374.682
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	671.820	0
	Overført resultat	173.407	1.374.682
		845.227	1.374.682

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	445.125	610.902
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
		<u>445.125</u>	<u>610.902</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	187.500	187.500
		<u>187.500</u>	<u>187.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>632.625</u>	<u>798.402</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	19.500	18.000
		<u>19.500</u>	<u>18.000</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	197.386	125.994
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	671.820	2.935.449
	Udskudte skatteaktiver	23.659	5.413
	Andre tilgodehavender	25.575	387.121
	Periodeafgrænsningsposter	196.302	191.775
		<u>1.114.742</u>	<u>3.645.752</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.393.450</u>	<u>3.740.440</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.527.692</u>	<u>7.404.192</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.160.317</u>	<u>8.202.594</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	5.470.479	5.297.072
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	671.820	0
	Egenkapital i alt	<u>6.342.299</u>	<u>5.497.072</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til tabt retssag	0	110.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>110.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	176.317	207.614
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.537.505
	Skyldig sambeskatningsbidrag	266.972	379.408
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	802	17.976
	Anden gæld	373.927	453.019
		<u>818.018</u>	<u>2.595.522</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>818.018</u>	<u>2.595.522</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>7.160.317</u></u>	<u><u>8.202.594</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	200.000	3.922.390	4.122.390
Overført via resultatdisponering	0	1.374.682	1.374.682
Egenkapital 1. januar 2017	200.000	5.297.072	5.497.072
Overført via resultatdisponering	0	173.407	845.227
Egenkapital 31. december 2017	200.000	5.470.479	6.342.299

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for YDES HOTEL ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter fra udlejning af hotelværelser m.v.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, autodrift, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og Vallestrand Holding ApS, som er administrationselskab, er sambeskattet. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. 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 inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	2.151.356	1.872.697	
Pensioner	24.709	23.289	
Andre omkostninger til social sikring	50.335	46.868	
Andre personaleomkostninger	18.572	8.169	
	<u>2.244.972</u>	<u>1.951.023</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>7</u>	<u>7</u>	
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.839	112.902	
	<u>25.839</u>	<u>112.902</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	56.998	
Renteomkostninger i øvrigt	40.381	16.209	
Andre finansielle omkostninger	262.690	0	
	<u>303.071</u>	<u>73.207</u>	
5 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	266.972	379.408	
Årets regulering af udskudt skat	-18.246	13.835	
	<u>248.726</u>	<u>393.243</u>	
6 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2017	4.599.616	2.588.472	7.188.088
Kostpris 31. december 2017	4.599.616	2.588.472	7.188.088
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	3.988.714	2.588.472	6.577.186
Årets afskrivninger	165.777	0	165.777
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	4.154.491	2.588.472	6.742.963
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>445.125</u>	<u>0</u>	<u>445.125</u>
Afskrives over	<u>10-25 år</u>	<u>3-5 år</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vallestrand Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildekat på renter, royalties og udbytter.

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nominal 992 t.kr. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med 445 t.kr.