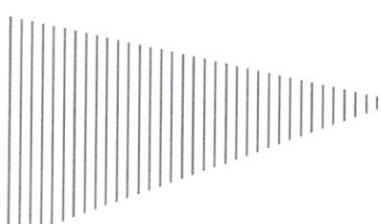


# YDES HOTEL ApS

Hans Tausens Gade 11, 5000 Odense C

CVR-nr. 11 88 88 79



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2016

Som dirigent:

.....  
Lasse Vallestrand



Building a better  
working world



## Indhold

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>6</b>
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for YDES HOTEL ApS.

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

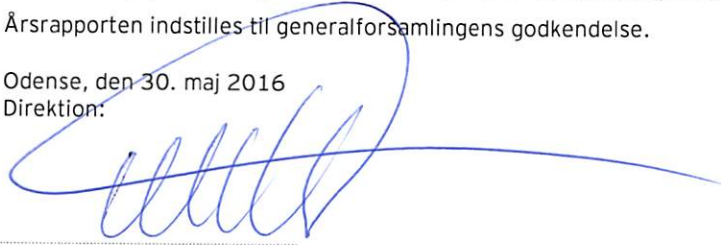
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30. maj 2016  
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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 jer 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 30. maj 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid  
statsaut. revisor



## 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
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C



## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været hoteldrift.

#### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 326.030 kr. mod 119.288 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 4.122.390 kr.

#### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

#### **Forventet udvikling**

Ledelsen forventer et forbedret resultat i 2016 i forhold til 2015.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Bruttofortjeneste	3.121.409	3.045.927
2	Personaleomkostninger	-2.392.431	-2.550.532
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-301.340	-301.340
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>427.638</b>	<b>194.055</b>
3	Finansielle indtægter	90.678	57.299
4	Finansielle omkostninger	-90.830	-90.218
	<b>Resultat før skat</b>	<b>427.486</b>	<b>161.136</b>
5	Skat af årets resultat	-101.456	-41.848
	<b>Årets resultat</b>	<b>326.030</b>	<b>119.288</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	<u>326.030</u>	<u>119.288</u>
		<u>326.030</u>	<u>119.288</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	776.679	942.456
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.678	192.241
		<u>833.357</u>	<u>1.134.697</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre tilgodehavender	187.500	187.500
		<u>187.500</u>	<u>187.500</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.020.857</u>	<u>1.322.197</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	21.500	20.200
		<u>21.500</u>	<u>20.200</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.657	644.576
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.655.361	2.089.764
	Udskudte skatteaktiver	19.248	4.622
	Andre tilgodehavender	12.113	2.272
	Periodeafgrænsningsposter	191.775	187.500
		<u>2.940.154</u>	<u>2.928.734</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.333.784</u>	<u>1.460.156</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.295.438</u>	<u>4.409.090</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>6.316.295</u>	<u>5.731.287</u>





## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
7	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	3.922.390	3.596.360
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>4.122.390</u>	<u>3.796.360</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	193.258	317.244
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.549.294	1.299.680
	Skyldig sambeskatningsbidrag	116.082	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	82.744	1.275
	Anden gæld	252.527	316.728
		<u>2.193.905</u>	<u>1.934.927</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.193.905</u>	<u>1.934.927</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>6.316.295</u>	<u>5.731.287</u>

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



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	200.000	3.477.072	3.677.072
Årets resultat	0	119.288	119.288
<b>Egenkapital 1. januar 2015</b>	<b>200.000</b>	<b>3.596.360</b>	<b>3.796.360</b>
Årets resultat	0	326.030	326.030
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>200.000</b>	<b>3.922.390</b>	<b>4.122.390</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for YDES HOTEL ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter fra udlejning af hotelværelser m.v.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en 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, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af 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.

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.

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

##### 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 selskabets 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 diskonterings-sats 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)

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

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

##### 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 effekt 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. 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.	2015	2014	
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	2.201.900	2.445.150	
Pensioner	22.500	23.940	
Andre omkostninger til social sikring	97.094	53.853	
Andre personaleomkostninger	70.937	27.589	
	<u>2.392.431</u>	<u>2.550.532</u>	
<b>3 Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	90.678	57.299	
	<u>90.678</u>	<u>57.299</u>	
<b>4 Finansielle omkostninger</b>			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	78.819	63.558	
Renteomkostninger i øvrigt	12.011	8.523	
Andre finansielle omkostninger	0	18.137	
	<u>90.830</u>	<u>90.218</u>	
<b>5 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	116.082	47.184	
Årets regulering af udskudt skat	-14.626	-5.239	
Ændring af skatteprocent	0	-97	
	<u>101.456</u>	<u>41.848</u>	
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2015	4.599.616	2.267.032	6.866.648
Kostpris 31. december 2015	4.599.616	2.267.032	6.866.648
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.657.160	2.074.791	5.731.951
Årets afskrivninger	165.777	135.563	301.340
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	3.822.937	2.210.354	6.033.291
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>776.679</u>	<u>56.678</u>	<u>833.357</u>
Afskrives over	<u>10-25 år</u>	<u>3-5 år</u>	
<b>7 Selskabskapital</b>			
Selskabets anpartskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.			

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 8 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 777 t.kr.

#### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

Selskabets anpartshaver og koncernselskaber har over for Webtec ApS afgivet tilsagn om fortsat finansiel støtte.

Anpartshaver og koncernselskaber har samtidig erklæret overfor Webtec ApS at tilgodehavende 2.500 t.kr. ikke vil blive krævet indfriet før selskabets likviditet tillader det.

Der er positive forventninger til indtjeningen i Webtec ApS fremover, og selskabet forventer at kunne genetablere egenkapitalen inden for en kortere årrække.

##### Andre eventualforpligtelser

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