

**Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117)**

**Borupvang 2, 2750 Ballerup**

---

**Årsrapport for**

**2015/16**

---

**CVR-nr. 14 73 03 38**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. august 2016.

---

Klaus Skov  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117).

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 5. august 2016

### **Direktion**

Claus Brunse

### **Bestyrelse**

Ebbe Bruun-Laursen  
formand

Flemming Frank

Jens Erik Beyer

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionæren i Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117)**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117) for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der 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 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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Vejle, den 5. august 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117)  
Borupvang 2  
2750 Ballerup

Hjemmeside: [www.lautruppark.dk](http://www.lautruppark.dk)

CVR-nr.: 14 73 03 38

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 1. maj - 30. april  
25. regnskabsår

### Bestyrelse

Ebbe Bruun-Laursen, formand  
Flemming Frank  
Jens Erik Beyer

### Direktion

Claus Brunse

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

### Modervirksomhed

EBL Holding A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af hotel-, konference- og restaurationsvirksomhed i det lejede Hotel Lautruppark.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 11.787.319 kr. mod 10.477.192 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.152.302 kr. mod 523.046 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Ledelsen forventer et resultat for det kommende regnskabsår på niveau med det for 2015/16 realiserede resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117) er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varelagre samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der kan henføres til omsætningen, herunder mad og drikkevarer, forbrugsartikler, eksterne serviceleverandører og kreditkortgebyrer m.v.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne løntilskud/-refusioner.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, der indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-6 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hotel Lautruppark (A/S PSE nr. 4117) solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. maj - 30. april**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>11.787.319</b>	<b>10.477.192</b>
1 Personaleomkostninger	-10.060.992	-9.596.587
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-220.471	-173.305
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.505.856</b>	<b>707.300</b>
Andre finansielle indtægter	2	26.617
2 Andre finansielle omkostninger	-22.592	-22.154
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.483.266</b>	<b>711.763</b>
3 Skat af årets resultat	-330.964	-188.717
<b>Årets resultat</b>	<b>1.152.302</b>	<b>523.046</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.152.302	523.046
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.152.302</b>	<b>523.046</b>

**Balance 30. april**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.120.093	474.582
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.120.093</u>	<u>474.582</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.120.093</u></b>	<b><u>474.582</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og handelsvarer	490.125	365.689
	Varebeholdninger i alt	<u>490.125</u>	<u>365.689</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.362.412	1.201.820
	Udsudte skatteaktiver	187.000	257.000
	Andre tilgodehavender	1.057.402	406.378
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.140.256</u>	<u>1.109.307</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.747.070</u>	<u>2.974.505</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.363.904</u>	<u>6.105.979</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.601.099</u></b>	<b><u>9.446.173</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.721.192</u></b>	<b><u>9.920.755</u></b>

**Balance 30. april**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5	Aktiekapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	<u>7.254.534</u>	<u>6.102.231</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>7.754.534</u></b>	<b><u>6.602.231</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.107.785	1.064.510
	Selskabsskat	260.964	169.717
	Anden gæld	<u>1.597.909</u>	<u>2.084.297</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.966.658</u>	<u>3.318.524</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.966.658</u></b>	<b><u>3.318.524</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>10.721.192</u></b>	<b><u>9.920.755</u></b>
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8</b>	<b>Eventualposter</b>		
<b>9</b>	<b>Nærtstående parter</b>		

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	9.043.725	8.639.188
Pensioner	675.751	665.010
Andre omkostninger til social sikring	75.885	68.928
Personalemkostninger i øvrigt	<u>265.631</u>	<u>223.461</u>
	<b><u>10.060.992</u></b>	<b><u>9.596.587</u></b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	<u>22.592</u>	<u>22.154</u>
	<b><u>22.592</u></b>	<b><u>22.154</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	260.964	169.717
Udskudt skat af årets resultat	<u>70.000</u>	<u>19.000</u>
	<b><u>330.964</u></b>	<b><u>188.717</u></b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris primo		3.311.041
Tilgang		865.981
Afgang		<u>-1.480.251</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>2.696.771</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		2.836.459
Årets afskrivninger		220.470
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-1.480.251</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>1.576.678</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>1.120.093</u></b>
	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>

## Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
<b>5. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf.  
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	6.102.232	5.579.185
Årets overførte resultat	<u>1.152.302</u>	<u>523.046</u>
	<b><u>7.254.534</u></b>	<b><u>6.102.231</u></b>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leverandørforpligtelser er der stillet betalingsgaranti gennem pengeinstitut på 2.225 t.kr.

### 8. Eventualposter Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået kontrakt om leje og drift af Hotel Lautruppark, Borupvang 2, Ballerup. Lejemålet kan af hver af parterne opsiges med 12 måneders varsel, dog tidligst til fraflytning den 30. juni 2019 fra lejers side og den 30. juni 2029 fra udlejers side.

Lejer skal ved lejemålets ophør aflevere det lejede vedligeholdt, ryddet og rengjort, således at det lejede fremtræder i samme stand, hvori det blev overleveret, bortset fra forringelse som følge af almindeligt slid. Forandringer af det lejede, hvor udlejer ikke har stillet krav om reetablering ved fraflytning, tilhører ejendommen ved lejemålets ophør og skal ligeledes afleveres vedligeholdt som det øvrige.

Den resterende lejeforpligtelse pr. 30. april 2016 udgør 11.167 t.kr. Lejen er variabel.

## Noter

---

### 8. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, EBL Holding A/S, CVR-nr. 46 30 59 14. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 9. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

EBL Holding A/S, Flegborg 5B, 7100 Vejle