

Odder Parkhotel ApS

Torvald Køhlsvej 25, 8300 Odder

CVR-nr. 20 60 62 31

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

Thomas Weifenbach Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Odder Parkhotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 23. februar 2016

Direktion

Thomas Weifenbach Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Odder Parkhotel ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Odder Parkhotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen. Vi henviser til note 2, hvor ledelsen redegør for hvorledes selskabskapitalen forventes retableret i de kommende år.

Hadsten, den 23. februar 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Svend Aage Jensen
statsautoriseret revisor

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Odder Parkhotel ApS Torvald Køhlsvej 25 8300 Odder
	Telefon: 86544744 Telefax: 86540325 Hjemmeside: info@ophotel.dk
	CVR-nr.: 20 60 62 31 Stiftet: 1. januar 1998 Hjemsted: Odder Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thomas Weifenbach Jensen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	Montra Hotel A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odder Parkhotel ApS 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 sambeskatte 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Driftsmateriel og inventar 5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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 Odder Parkhotel ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	7.120.147	5.207.687
3 Personaleomkostninger	-7.481.730	-7.319.265
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.748	-10.093
Driftsresultat	-374.331	-2.121.671
Andre finansielle indtægter	1.139	2.425
Andre finansielle omkostninger	-3.357	-4.860
Resultat før skat	-376.549	-2.124.106
4 Skat af årets resultat	0	96.437
Årets resultat	-376.549	-2.027.669
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-376.549	-2.027.669
Disponeret i alt	-376.549	-2.027.669

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.179	42.927
Materielle anlægsaktiver i alt	30.179	42.927
Anlægsaktiver i alt	30.179	42.927
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	184.150	151.311
Varebeholdninger i alt	184.150	151.311
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	598.491	332.615
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.568	30.255
6 Tilgodehavende selskabsskat	0	96.437
Periodeafgrænsningsposter	64.907	77.447
Tilgodehavender i alt	686.966	536.754
Likvide beholdninger	1.104.511	224.064
Omsætningsaktiver i alt	1.975.627	912.129
Aktiver i alt	2.005.806	955.056

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
7 Anpartskapital	1.000.000	1.000.000
8 Overført resultat	-964.806	-13.453.861
Egenkapital i alt	<u>35.194</u>	<u>-12.453.861</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	548.703	434.426
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	11.684.366
Anden gæld	1.421.909	1.290.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.970.612</u>	<u>13.408.917</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.970.612</u>	<u>13.408.917</u>
Passiver i alt	<u>2.005.806</u>	<u>955.056</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er i lighed med tidligere år at drive virksomhed indenfor hotel- og restaurationsbranchen.

2. Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabets anpartskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen retableres gennem positive resultater i de kommende år.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.868.318	6.664.503
Pensioner	319.571	327.016
Andre omkostninger til social sikring	194.962	204.342
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>98.879</u>	<u>123.404</u>
	<u>7.481.730</u>	<u>7.319.265</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>23</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-96.437</u>
	<u>0</u>	<u>-96.437</u>

Noter**5. Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	590.779
Kostpris 31. december 2015	590.779
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	547.852
Årets afskrivninger	12.748
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	560.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	30.179

31/12 2015

31/12 2014

6. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2015	96.437	77.126
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-96.437	-77.126
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	96.437
	0	96.437

7. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar 2015	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	-13.453.861	-11.426.192
Årets overførte overskud eller underskud	-376.549	-2.027.669
Koncerntilskud 2015	12.865.604	0
	-964.806	-13.453.861

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditkortgæld, 1 t.kr., har selskabet stillet sikkerhed i deponeringskonto med et indestående på t.kr. 10 pr. 31/12 2015.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Montra Hotel A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.