



## Hotel de Flore ApS

Strandvejen 415 C

2930 Klampenborg

CVR-nr. 20615877

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 04-03-2019

---

Adriano Viscovich  
Dirigent

**Bent Pedersen, registreret revisor FSR**

**Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge  
Industrivej 2, 4683 Rønnede**

**Tlf. 56 57 95 47 · Fax 56 57 95 49  
info@bprevision.dk · www.bprevision.dk  
Sikker mail: sikkerpost@bprevision.dk**

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Hotel de Flore ApS

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Hotel de Flore 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. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 04-03-2019

Direktion

Adriano Viscovich  
Direktør

Hotel de Flore ApS

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hotel de Flore ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel de Flore ApS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Klippinge, den 04-03-2019

bp-revision, registrerede revisorer  
godkendt revisionsfirma  
CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen  
Registreret revisor  
mne10769

Hotel de Flore ApS

## Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hotel de Flore ApS Strandvejen 415 C 2930 Klampenborg
CVR-nr.	20615877
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Adriano Viscovich, Direktør
Revisor	bp-revision, registrerede revisorer godkendt revisionsfirma Råmosevej 11 A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Hotel de Flore ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer m.m.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -2.290.404, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 49.466.692, og en egenkapital på kr. 49.458.692.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Hotel de Flore ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

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

### 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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-78.238	-101.093
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-180.777</u>	<u>-180.777</u>
Driftsresultat		-259.015	-281.870
Andre finansielle indtægter		1.274.939	6.970.169
Finansielle omkostninger		<u>-3.225.058</u>	<u>-43.048</u>
Resultat før skat		-2.209.134	6.645.251
Skat af årets resultat	1	<u>-81.270</u>	<u>-1.461.914</u>
Årets resultat		<u>-2.290.404</u>	<u>5.183.337</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	2.500.000
Overført resultat		<u>-5.290.404</u>	<u>2.683.337</u>
Resultatdisponering		<u>-2.290.404</u>	<u>5.183.337</u>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	<u>2.350.099</u>	<u>2.530.876</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.350.099</u>	<u>2.530.876</u>
Anlægsaktiver		<u>2.350.099</u>	<u>2.530.876</u>
Udskudte skatteaktiver		505.478	243.524
Andre tilgodehavender		<u>517.636</u>	<u>657.363</u>
Tilgodehavender		<u>1.023.114</u>	<u>900.887</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>43.431.344</u>	<u>48.686.125</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>43.431.344</u>	<u>48.686.125</u>
Likvide beholdninger		<u>2.662.135</u>	<u>2.153.207</u>
Omsætningsaktiver		<u>47.116.593</u>	<u>51.740.219</u>
Aktiver		<u>49.466.692</u>	<u>54.271.095</u>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	46.333.692	51.624.095
Udbytte for regnskabsåret	5	3.000.000	2.500.000
<b>Egenkapital</b>		<u>49.458.692</u>	<u>54.249.095</u>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		<u>8.000</u>	<u>22.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.000</u>	<u>22.000</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>8.000</u>	<u>22.000</u>
<b>Passiver</b>		<u>49.466.692</u>	<u>54.271.095</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Noter

	2018	2017
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	54.340	1.500.092
Regulering udskudt skat	-261.954	-38.137
Restskattetilæg	-391	-41
Regulering skat tidligere år	289.275	0
Skat af årets resultat i alt	<u>81.270</u>	<u>1.461.914</u>
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	<u>3.615.536</u>	<u>3.615.536</u>
Kostpris ultimo	<u>3.615.536</u>	<u>3.615.536</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.084.660	-903.883
Årets afskrivninger	<u>-180.777</u>	<u>-180.777</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.265.437</u>	<u>-1.084.660</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.350.099</u>	<u>2.530.876</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	51.624.096	48.940.758
Årets tilgang	<u>-5.290.404</u>	<u>2.683.337</u>
Saldo ultimo	<u>46.333.692</u>	<u>51.624.095</u>
<b>5. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	2.500.000	2.000.000
Årets tilgang	3.000.000	2.500.000
Årets afgang	<u>-2.500.000</u>	<u>-2.000.000</u>
Saldo ultimo	<u>3.000.000</u>	<u>2.500.000</u>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.