



Hotel de Flore ApS

Strandvejen 415 C

2930 Klampenborg

CVR-nr. 20615877

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-04-2017

Adriano Viscovich
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.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 01-01-2016 - 31-12-2016 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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 22-03-2017

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 01-01-2016 - 31-12-2016 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 revisorer's 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 22-03-2017

Bp-revision

Registrerede revisorer FSR - danske revisorer
godkendt revisionsfirma
CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

Registreret revisor FSR

Hotel de Flore ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hotel de Flore ApS Strandvejen 415 C 2930 Klampenborg
CVR-nr.	20615877
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Direktion	Adriano Viscovich, Direktør
Revisor	Bp-revision Registrerede revisorer FSR - danske revisorer 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 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 698.915, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 51.087.758, og en egenkapital på kr. 51.065.758.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Hotel de Flore ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis vedrørende ny Årsregnskabslov

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet.

Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- "Tilgodehavende selskabsskat" indregnes under "Andre tilgodehavender" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender.
- "Selskabsskat" indregnes i "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring" mod tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld.
- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.
-

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2015:

- Årets resultat og balancesummen er uændret.
- Egenkapitalen forøges med t.kr. 3.000, hvoraf t.kr. 3.000 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og 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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

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 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Hotel de Flore ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		381.195	69.088
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-248.009	-544.061
Driftsresultat		<u>133.186</u>	<u>-474.973</u>
Finansielle indtægter		1.281.897	6.561.337
Finansielle omkostninger		-610.785	-80.877
Resultat før skat		<u>804.298</u>	<u>6.005.487</u>
Skat af årets resultat	1	-105.383	-1.538.745
Årets resultat		<u>698.915</u>	<u>4.466.742</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	3.000.000
Overført resultat		-1.301.085	1.466.742
Resultatdisponering		<u>698.915</u>	<u>4.466.742</u>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	2.711.653	7.189.238
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0	442.232
Materielle anlægsaktiver		<u>2.711.653</u>	<u>7.631.470</u>
Anlægsaktiver		<u>2.711.653</u>	<u>7.631.470</u>
Udsudte skatteaktiver		205.387	319.699
Andre tilgodehavender		<u>487.844</u>	<u>296.944</u>
Tilgodehavender		<u>693.231</u>	<u>616.643</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>42.912.302</u>	<u>42.207.899</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>42.912.302</u>	<u>42.207.899</u>
Likvide beholdninger		<u>4.770.572</u>	<u>7.380.723</u>
Omsætningsaktiver		<u>48.376.105</u>	<u>50.205.265</u>
Aktiver		<u>51.087.758</u>	<u>57.836.735</u>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	48.940.758	50.241.844
Udbytte for regnskabsåret	6	2.000.000	3.000.000
Egenkapital		<u>51.065.758</u>	<u>53.366.844</u>
Gæld til kreditinstitutter		0	3.015.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>3.015.000</u>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.000	1.454.891
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>22.000</u>	<u>1.454.891</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.000</u>	<u>4.469.891</u>
Passiver		<u>51.087.758</u>	<u>57.836.735</u>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	100.914	1.560.891
Regulering udskudt skat	114.312	-63.106
Restskattetillæg	-109.843	40.960
Skat af årets resultat i alt	<u>105.383</u>	<u>1.538.745</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	8.670.059	8.670.059
Afgang i årets løb	-5.054.523	0
Kostpris ultimo	<u>3.615.536</u>	<u>8.670.059</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.480.821	-1.047.318
Årets afskrivninger	-180.777	-433.503
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	757.715	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-903.883</u>	<u>-1.480.821</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.711.653</u>	<u>7.189.238</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	552.790	552.790
Afgang i årets løb	-552.790	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>552.790</u>
Af- og nedskrivninger primo	-110.558	0
Årets afskrivninger	0	-110.558
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	110.558	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-110.558</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>442.232</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

	2016	2015
5. Overført resultat		
Saldo primo	50.241.843	48.775.102
Årets tilgang	-1.301.085	1.466.742
Saldo ultimo	<u>48.940.758</u>	<u>50.241.844</u>
6. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	3.000.000	5.000.000
Årets tilgang	2.000.000	3.000.000
Årets afgang	-3.000.000	-5.000.000
Saldo ultimo	<u>2.000.000</u>	<u>3.000.000</u>

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.