



**bp-revision**

## **Hotel de Flore ApS**

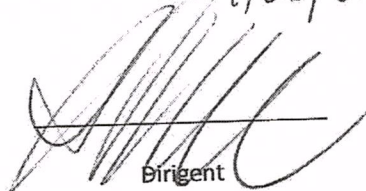
Strandvejen 393

2930 Klampenborg

CVR-nr. 20615877

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 07/03/2016



Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor FDR  
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge  
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49  
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	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 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

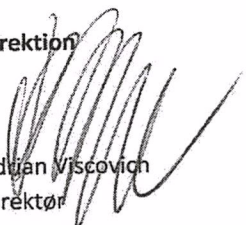
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 15-02-2016

**Direktion**

  
Adnan 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 01-01-2015 - 31-12-2015 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.

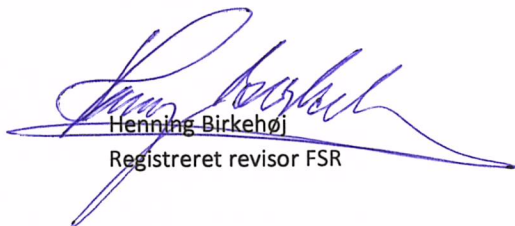
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klipinge, den 15-02-2016

**Bp-revision**

**Registrerede revisorer FSR - danske revisorer**

CVR-nr. 15735376



Henning Birkehøj  
Registreret revisor FSR

**Hotel de Flore ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Hotel de Flore ApS Strandvejen 393 2930 Klampenborg
CVR-nr.	20615877
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Adrian Viscovich, Direktør
<b>Revisor</b>	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 af investering i værdipapirer m.m.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 4.466.742, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 57.836.735, og en egenkapital på kr. 50.366.844.

### 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Her ud over har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om anlægsnote.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til fællesudgifter, reparation og vedligeholdelse, el, vand og varme samt nationale omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende 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	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 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 afskrivninger.

### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### 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.



**Hotel de Flore ApS**

**Anvendt regnskabspraksis**

**Udbytte for regnskabsåret**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

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

## Hotel de Flore ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>69.088</b>	<b>-11.480</b>
Personaleomkostninger	1	0	-1.409
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-544.061	-433.038
<b>Driftsresultat</b>		<b>-474.973</b>	<b>-445.927</b>
Finansielle indtægter	2	6.561.337	4.358.897
Finansielle omkostninger	3	-80.877	-57.775
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.005.487</b>	<b>3.855.195</b>
Skat af årets resultat	4	-1.538.745	-974.318
<b>Årets resultat</b>		<b>4.466.742</b>	<b>2.880.877</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		3.000.000	5.000.000
Overført resultat		1.466.742	-2.119.123
		<b>4.466.742</b>	<b>2.880.877</b>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	5	7.189.238	7.622.741
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	442.232	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>7.631.470</b>	<b>7.622.741</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.631.470</b>	<b>7.622.741</b>
Andre tilgodehavender		296.944	248.549
Udsudte skatteaktiver		319.699	256.593
<b>Tilgodehavender</b>		<b>616.643</b>	<b>505.142</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		42.207.899	39.798.598
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>42.207.899</b>	<b>39.798.598</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.380.723</b>	<b>10.100.766</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>50.205.265</b>	<b>50.404.506</b>
<b>Aktiver</b>		<b>57.836.735</b>	<b>58.027.247</b>

Hotel de Flore ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overført resultat	8	50.241.844	48.775.101
<b>Egenkapital</b>		<b>50.366.844</b>	<b>48.900.101</b>
Gæld til realkreditinstitutter		3.015.000	3.015.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<b>3.015.000</b>	<b>3.015.000</b>
Selskabsskat		1.432.891	1.037.146
Anden gæld		22.000	75.000
Udbytte for regnskabsåret		3.000.000	5.000.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.454.891</b>	<b>6.112.146</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.469.891</b>	<b>9.127.146</b>
<b>Passiver</b>		<b>57.836.735</b>	<b>58.027.247</b>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

**Noter**

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Andre personaleomkostninger	0	1.409
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>1.409</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	6.561.337	4.358.897
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>6.561.337</b>	<b>4.358.897</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	80.877	57.775
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>80.877</b>	<b>57.775</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	1.560.891	1.051.146
Regulering udskudt skat	-63.106	-103.023
Restskattetillæg	40.960	26.195
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>1.538.745</b>	<b>974.318</b>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	8.670.059	8.670.059
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>8.670.059</b>	<b>8.670.059</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.047.318	-1.047.318
Årets afskrivninger	-433.503	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.480.821</b>	<b>-1.047.318</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.189.238</b>	<b>7.622.741</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	552.790	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>552.790</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger	-110.558	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-110.558</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>442.232</b>	<b>0</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**Noter**

	2015	2014
<b>8. Overført resultat</b>		
Saldo primo	48.775.102	50.894.224
Årets tilgang	1.466.742	-2.119.123
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.241.844</b>	<b>48.775.101</b>

**9. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.015.000	0	0
	<b>3.015.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**10. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er stillet sikkerhed i ejendommen Bostamose Østre Stræde 7, 2930 Klampenborg, for Nykredit Realkredit A/S med kr. 3.015.000.