

# **AFHOLDS- OG HØJSKOLEHOTELLET I KØBENHAVN ApS**

Sct.Jørgensgade 16  
4200 Slagelse

Årsrapport  
1. april 2018 - 31. marts 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/08/2019**

---

**Kai Willadsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** AFHOLDS- OG HØJSKOLEHOTELLET I KØBENHAVN ApS  
Sct.Jørgensgade 16  
4200 Slagelse

Telefonnummer: 30204154

CVR-nr: 22362712

Regnskabsår: 01/04/2018 - 31/03/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. april 2018 - 31. marts 2019 for AFHOLDS- OG HØJSKOLEHOTELLET I KØBENHAVN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 20/08/2019

## Direktion

Olav Willads Oiva Willadsen

Henning Arnold Sørensen

Margit Ellen Brandi

Kai Niels Willadsen

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er drift af fast ejendom og venturevirksomhed.

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Kursen på de fleste aktier i Selskabets portefølje er faldet, enkelte betydeligt.

I det forløbne år har der fundet en regulering sted med tilbagevirkende kraft af betalinger fra Selskabets finske skove, som er i stand til at udligne det meste af kursfaldet på aktiebeholdningen.

Der er i det forløbne regnskabsår ikke blevet beregnet løn til Direktionen, dermed ender slutresultatet med kun et beskedent minus.

## **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

I det kommende år forventes betaling af betydelige skatter.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis**

## *Regnskabsklasse*

Årsrapporten for Afholds- og Højskolehotellet i København ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

## *Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl*

Regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

## *Omregning af fremmed valuta*

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter den af banken anvendte kurs på transaktionsdagen.

Hvor overførsel fra Danmark endnu ikke har fundet sted, anvendes Danske Banks valutasalgskurs pr. 29 MAR 2019 (100 EUR = 759,59 DKK).

Eventuelle realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Indregningsmetoder og målegrundlag**

### *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 og 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 skov- og minedrift indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der afskrives ikke på grunde og bygninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter 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.

#### *Skatter*

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* måles til kostpris med tillæg af eventuelle omkostninger 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* måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal 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 kursværdierne på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

#### *Egenkapital*

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

*Udskudt skat* og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, oplyses 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.

#### *Finansielle gældsforpligtelser*

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris (svarer almindeligvis til nominal værdi).

*Aktuelle skatteforpligtelser* indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

# Resultatopgørelse 1. apr. 2018 - 31. mar. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning .....		353.957	19.009
Eksterne omkostninger .....		-31.993	-21.179
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver .....		-378.125	122.797
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-56.161</b>	<b>120.627</b>
Personaleomkostninger .....		0	-58.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-56.161</b>	<b>62.627</b>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver .....			122.797
Andre finansielle indtægter .....		33.323	52.691
Nedskrivning af finansielle aktiver .....			-1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.449	-2.571
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-25.287</b>	<b>112.746</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-25.287</b>	<b>112.746</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		19.800	19.800
Overført resultat .....		-45.087	92.946
<b>I alt .....</b>		<b>-25.287</b>	<b>112.746</b>



# Balance 31. marts 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger .....		1.009.030	746.530
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.009.030</b>	<b>746.530</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.009.030</b>	<b>746.530</b>
Tilgodehavende skat .....		106.690	100.980
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>106.690</b>	<b>100.980</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.729.845	1.992.932
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.729.845</b>	<b>1.992.932</b>
Likvide beholdninger .....		1.154.165	1.257.970
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.990.700</b>	<b>3.351.882</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.999.730</b>	<b>4.098.412</b>

# Balance 31. marts 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		3.530.979	3.576.066
Forslag til udbytte .....		19.800	19.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.700.779</b>	<b>3.745.866</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			58.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		298.921	294.546
Periodeafgrænsningsposter .....		30	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>298.951</b>	<b>352.546</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>298.951</b>	<b>352.546</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.999.730</b>	<b>4.098.412</b>

# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1

Løn er ikke blevet beregnet.