

Odense Danhostel City Holding ApS

Østre Stationsvej 31, 5000 Odense C

CVR-nr. 24 22 97 50



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. maj 2016

Som dirigent:



Sten Slot Knudsen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Odense Danhostel City Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. maj 2016

Direktion:



Sten Slot Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Odense Danhostel City Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odense Danhostel City Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 13. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Odense Danhostel City Holding ApS
Østre Stationsvej 31, 5000 Odense C

CVR-nr.
Hjemstedskommune
Regnskabsår

24 22 97 50
Odense
1. januar - 31. december

Direktion

Sten Slot Knudsen

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje ejerandelene i selskaberne Odense Danhostel City ApS og Danhostel Sønderborg Ejendomme ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 409.476 kr. mod 354.432 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.598.831 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Andre eksterne omkostninger	-13.126	-12.500
	Bruttoresultat	-13.126	-12.500
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	367.865	329.303
	Finansielle indtægter	74.675	95.327
	Finansielle omkostninger	-36.100	-50.372
	Resultat før skat	393.314	361.758
2	Skat af årets resultat	16.162	-7.326
	Årets resultat	409.476	354.432
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	98.400
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	367.866	329.303
	Overført resultat	-59.590	-73.271
		409.476	354.432

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.305.006	937.141
		<u>1.305.006</u>	<u>937.141</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.305.006</u>	<u>937.141</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.979.029	2.001.864
	Tilgodehavende selskabsskat	0	1.347
	Andre tilgodehavender	200.000	0
		<u>2.179.029</u>	<u>2.003.211</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.179.029</u>	<u>2.003.211</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.484.035</u>	<u>2.940.352</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	973.756	605.890
	Overført resultat	1.323.875	1.383.465
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
	Egenkapital i alt	2.598.831	2.287.755
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	627.136	284.821
	Gæld til tilknyttede virksomheder	242.087	357.776
	Skyldig selskabsskat	5.981	0
	Anden gæld	10.000	10.000
		885.204	652.597
	Gældsforpligtelser i alt	885.204	652.597
	PASSIVER I ALT	3.484.035	2.940.352

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivnin g efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	605.890	1.383.465	98.400	2.287.755
Årets resultat	0	367.866	-59.590	101.200	409.476
Udloddet udbytte	0	0	0	-98.400	-98.400
Egenkapital 31. december 2015	200.000	973.756	1.323.875	101.200	2.598.831

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odense Danhostel City Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	5.981	7.326
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-22.143	0
	<u>-16.162</u>	<u>7.326</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	331.250
Kostpris 31. december 2015	331.250
Værdireguleringer 1. januar 2015	605.891
Andel af årets resultat	367.865
Værdireguleringer 31. december 2015	973.756
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.305.006</u>

kr.	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder			
Odense Danhostel City ApS	100,00 %	378.583	245.958
Danhostel Sønderborg Ejendomme ApS	100,00 %	926.423	121.907

4 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

5 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution til sikkerhed for mellemværende mellem Sydbank og selskabets datterselskaber.

Selskabet har stillet kaution overfor Nykredit til sikkerhed for tilpasningslån optaget af Danhostel Sønderborg Ejendomme ApS.

6 Nærtstående parter

Odense Danhostel City Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Sten Slot Knudsen	Skibhusvej 65, 2., 5000 Odense C