

**Villa Provence A/S**

**Fredens Torv 10-12, 8000 Aarhus C.**

---

**Årsrapport for**

**2016**

---

**CVR-nr. 26 65 65 32**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. september 2016.

---

Steen Stenstrup  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Villa Provence A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C., den 14. september 2016

### **Direktion**

Steen Stenstrup

### **Bestyrelse**

Steen Stenstrup

Annette Stenstrup

Ole Meldgaard

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Villa Provence A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Villa Provence A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 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 opstillingen 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.

Risskov, den 14. september 2016

### **Martinsen Aarhus**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 16 17 04 45

Søren Anthon Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Villa Provence A/S Fredens Torv 10-12 8000 Aarhus C.
	CVR-nr.: 26 65 65 32
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Steen Stenstrup Annette Stenstrup Ole Meldgaard
<b>Direktion</b>	Steen Stenstrup
<b>Revisor</b>	Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov
<b>Modervirksomhed</b>	Fredens Torv 10-12 A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er drift af hotelvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 5.487.076 mod 5.019.513 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 766.533 mod 409.865 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Villa Provence A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital - udbytte

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

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Villa Provence A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.487.076</b>	<b>5.019.513</b>
1 Personaleomkostninger	-4.409.048	-4.413.553
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-100.000	-97.836
<b>Driftsresultat</b>	<b>978.028</b>	<b>508.124</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	23.184	75.213
Andre finansielle indtægter	1.056	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.260	-31.607
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.001.008</b>	<b>551.730</b>
3 Skat af årets resultat	-234.475	-141.865
<b>Årets resultat</b>	<b>766.533</b>	<b>409.865</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	760.000	500.000
Overføres til overført resultat	6.533	0
Disponeret fra overført resultat	0	-90.135
<b>Disponeret i alt</b>	<b>766.533</b>	<b>409.865</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	415.331	515.331
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>415.331</u>	<u>515.331</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>415.331</u></b>	<b><u>515.331</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	254.152	285.780
Varebeholdninger i alt	<u>254.152</u>	<u>285.780</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	248.030	225.292
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	387.987	323.680
Andre tilgodehavender	200.764	226.855
Periodeafgrænsningsposter	<u>230.698</u>	<u>61.778</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.067.479</u>	<u>837.605</u>
Likvide beholdninger	<u>1.081.122</u>	<u>853.470</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.402.753</u></b>	<b><u>1.976.855</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.818.084</u></b>	<b><u>2.492.186</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	82.762	76.229
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	760.000	500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.342.762</u></b>	<b><u>1.076.229</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	45.703	52.480
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>45.703</u></b>	<b><u>52.480</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Deposita	5.420	3.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.420</u>	<u>3.000</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	158.701	292.776
	Selskabsskat	241.252	143.092
	Anden gæld	1.024.246	924.609
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.424.199</u>	<u>1.360.477</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.429.619</u></b>	<b><u>1.363.477</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.818.084</u></b>	<b><u>2.492.186</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.198.534	4.048.817
Pensioner	87.563	109.418
Andre omkostninger til social sikring	70.796	86.692
Personaleomkostninger i øvrigt	52.155	168.626
	<b><u>4.409.048</u></b>	<b><u>4.413.553</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>10</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	30.530
Andre finansielle omkostninger	1.260	1.077
	<b><u>1.260</u></b>	<b><u>31.607</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	241.252	143.092
Årets regulering af udskudt skat	-6.777	-1.227
	<b><u>234.475</u></b>	<b><u>141.865</u></b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris primo		<u>803.416</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>803.416</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		288.085
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>388.085</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>415.331</u></b>

**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<p>Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	76.229	166.364
Årets overførte overskud eller underskud	6.533	-90.135
	<b><u>82.762</u></b>	<b><u>76.229</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	500.000	1.000.000
Udloddet udbytte	-500.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	760.000	500.000
	<b><u>760.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<p>Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.</p>		

## **Noter**

---

### **9. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

#### **Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SSC Holding A/S, CVR-nr. 25159314 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.