

# **Hotel Guldsmiden Axel ApS**

**Danasvej 36 b., 1910 Frederiksberg C**

**CVR-nr. 29 84 23 61**

## **Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2016.

---

**Sandra Weinert**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Hotel Guldsmeden Axel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 12. december 2016

### **Direktion**

Sandra Weinert

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaverne i Hotel Guldsmeden Axel ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Guldsmeden Axel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 12. december 2016

### **Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Hotel Guldsmeden Axel ApS Danasvej 36 b. 1910 Frederiksberg C
	CVR-nr.: 29 84 23 61
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Sandra Weinert
<b>Revision</b>	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N
<b>Modervirksomhed</b>	Weinert Holding ApS
<b>Tilknyttet virksomhed</b>	SARL Villa Libellule, Frankrig

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Hotel Guldsmeden Axel ApS 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 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.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsमæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 Hotel Guldsmeden Axel ApS 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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>19.287.782</b>	<b>14.211.398</b>
2 Personaleomkostninger	-8.860.572	-7.287.058
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-287.286	-218.650
<b>Driftsresultat</b>	<b>10.139.924</b>	<b>6.705.690</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	65.460	75.065
Andre finansielle indtægter	7.814	2.449
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.219.811	-774.721
<b>Resultat før skat</b>	<b>8.993.387</b>	<b>6.008.483</b>
4 Skat af årets resultat	-2.125.669	-1.556.874
<b>Årets resultat</b>	<b>6.867.718</b>	<b>4.451.609</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	6.800.000	4.500.000
Overføres til overført resultat	67.718	0
Disponeret fra overført resultat	0	-48.391
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.867.718</b>	<b>4.451.609</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	860.987	986.183
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>860.987</u>	<u>986.183</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>860.987</u></b>	<b><u>986.183</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.105.378	1.095.971
Varebeholdninger i alt	<u>1.105.378</u>	<u>1.095.971</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.281.415	1.618.760
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.632.300	2.875.065
Andre tilgodehavender	67.750	637.681
Periodeafgrænsningsposter	<u>523.021</u>	<u>514.596</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.504.486</u>	<u>5.646.102</u>
Likvide beholdninger	<u>9.378.449</u>	<u>3.728.445</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>17.988.313</u></b>	<b><u>10.470.518</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.849.300</u></b>	<b><u>11.456.701</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	402.898	335.180
Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.800.000	4.500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.327.898</b>	<b>4.960.180</b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	21.072	29.579
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>21.072</b>	<b>29.579</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	481	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.154.755	1.238.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.424.253	1.435.153
Selskabsskat	2.134.176	1.542.517
Anden gæld	3.786.665	2.250.659
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.500.330	6.466.942
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>11.500.330</b>	<b>6.466.942</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>18.849.300</b>	 <b>11.456.701</b>
 <b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive hotelvirksomhed.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	7.833.227	6.362.639
Pensioner	569.900	507.340
Andre omkostninger til social sikring	56.515	53.340
Personaleomkostninger i øvrigt	400.930	363.739
	<u><b>8.860.572</b></u>	<u><b>7.287.058</b></u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	1.219.811	774.721
	<u><b>1.219.811</b></u>	<u><b>774.721</b></u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	2.134.176	1.542.517
Årets regulering af udskudt skat	-8.507	14.357
	<u><b>2.125.669</b></u>	<u><b>1.556.874</b></u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.971.482	1.254.505
Tilgang i årets løb	162.090	716.977
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.133.572</b></u>	<u><b>1.971.482</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-985.299	-766.649
Årets af-/nedskrivninger	-287.286	-218.650
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-1.272.585</b></u>	<u><b>-985.299</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>860.987</b></u>	<u><b>986.183</b></u>

## Noter

---

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<b>6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris primo	75.152	75.152
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>75.152</b>	<b>75.152</b>
Nedskrivninger primo	-75.152	-75.152
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-75.152</b>	<b>-75.152</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
SARL Villa Libellule	Frankrig	100 %
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	335.180	383.571
Årets overførte overskud eller underskud	67.718	-48.391
	<b>402.898</b>	<b>335.180</b>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er stillet bankgaranti for huslejeforpligtelse, t.kr. 6.600.		

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse vedrørende uopsigelig kontrakt t.kr. 59.493.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautionen er ulimiteret. Tilknyttede virksomheders gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.kr. 15.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Weinert Holding ApS, CVR-nr. 20957387 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.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsrapporten 2015/16 for administrationselskabet Weinert Holding ApS, CVR-nr 20957387, hvortil der henvises.

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