

## **City Hotel Oasia Aarhus K/S**

Kriegersvej 27  
8000 Aarhus C  
CVR-nr. 33055226

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.04.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Jens Rysgaard

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

City Hotel Oasia Aarhus K/S  
Kriegersvej 27  
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 33055226

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Direktion

Jens Rysgaard pva. komplementar Oasia Aarhus ApS

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Papirfabrikken 26  
8600 Silkeborg

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for City Hotel Oasia Aarhus K/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 26.04.2018

### Direktion

Jens Rysgaard pva.  
komplementar Oasia Aarhus  
ApS

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i City Hotel Oasia Aarhus K/S

Vi har opstillet årsregnskabet for City Hotel Oasia Aarhus K/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 26.04.2018

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bo Blaabjerg Odgaard

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32122

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Virksomhedens aktivitet består i drift af hotelvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.326.243</b>	<b>6.744.121</b>
Personaleomkostninger	1	(5.383.020)	(5.165.303)
Af- og nedskrivninger		<u>(15.109)</u>	<u>(130.680)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.928.114</b>	<b>1.448.138</b>
Andre finansielle indtægter		3.736	4.668
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.845)</u>	<u>(12.246)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.928.005</u></b>	<b><u>1.440.560</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		2.750.000	1.500.000
Overført resultat		<u>(821.995)</u>	<u>(59.440)</u>
		<b><u>1.928.005</u></b>	<b><u>1.440.560</u></b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.882	372.315
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>74.882</b>	<b>372.315</b>
Deposita		1.500.000	1.500.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.574.882</b>	<b>1.872.315</b>
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		289.682	180.118
Andre tilgodehavender		149.629	123.367
Periodeafgrænsningsposter		208.613	243.910
<b>Tilgodehavender</b>		<b>647.924</b>	<b>547.395</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>98.391</b>	<b>589.504</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>751.315</b>	<b>1.141.899</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.326.197</b>	<b>3.014.214</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		(441.276)	380.719
<b>Egenkapital</b>		<b><u>558.724</u></b>	<b><u>1.380.719</u></b>
Deposita		43.333	43.333
Modtagne forudbetalinger fra kunder		140.861	145.741
Leverandører af varer og tjenesteydelser		468.625	556.681
Anden gæld		1.114.654	887.740
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.767.473</u></b>	<b><u>1.633.495</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.767.473</u></b>	<b><u>1.633.495</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.326.197</u></b>	<b><u>3.014.214</u></b>
Eventualforpligtelser	2		

**Egenkapitalopgørelse for 2017**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	1.000.000	380.719	0	1.380.719
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(2.750.000)	(2.750.000)
Årets resultat	0	(821.995)	2.750.000	1.928.005
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>(441.276)</b>	<b>0</b>	<b>558.724</b>

## Noter

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	4.802.230	4.550.182
Pensioner	466.733	497.983
Andre omkostninger til social sikring	114.057	117.138
	<b>5.383.020</b>	<b>5.165.303</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>13</b>	<b>12</b>

### 2. Eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt med opsigelse på 6 måneder. Lejemålet kan dog tidligst opsiges til fraflytning pr. 01.07.2020. Årlig minimum husleje (ekskl. omsætningsbestemt husleje) udgør 3.000.000 kr.

Selskabet kautionerer for Hotel Ritz Aarhus K/S' huslejeoplygtelse. Der er indgået lejekontrakt med opsigelse på 6 måneder. Lejemålet kan dog tidligst opsiges til fraflytning pr. 30.09.2023. Den årlige husleje udgør 4.575.000 kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra nedenstående.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.