

UK Hotels ApS
Hambros Allé 11C
2900 Hellerup
CVR-nr. 34895430

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.06.2018

Dirigent

Navn: Henrik Frisch

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
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	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

UK Hotels ApS
Hambros Allé 11C
2900 Hellerup

CVR-nr.: 34895430
Hjemsted: Hellerup
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Henrik Frisch

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for UK Hotels ApS.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22.06.2018

Direktion

Henrik Frisch

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i UK Hotels ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for UK Hotels ApS for regnskabsperioden UK Hotels ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 22.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre virksomheder, herunder kapitalandele i kommanditselskaber, samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed der efter direktionens skøn er forbunden hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 17.077 t.kr.

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>
Bruttotab		(118.839)	(1.070.188)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		4.057.504	7.923.316
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		10.764.069	0
Andre finansielle indtægter		361.069	0
Andre finansielle omkostninger		(8.186)	(214.476)
Resultat før skat		15.055.617	6.638.652
Skat af årets resultat	1	2.021.575	0
Årets resultat		17.077.192	6.638.652
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.057.504	7.923.316
Overført resultat		13.019.688	(1.284.664)
		17.077.192	6.638.652

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		500.000	0
Materielle anlægsaktiver	2	500.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		8.205.820	8.148.316
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	16.259.102
Finansielle anlægsaktiver	3	8.205.820	24.407.418
Anlægsaktiver		8.705.820	24.407.418
Andre tilgodehavender	4	12.854.518	0
Tilgodehavender		12.854.518	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000.000	0
Værdipapirer og kapitalandele		10.000.000	0
Likvide beholdninger		4.275.806	199.800
Omsætningsaktiver		27.130.324	199.800
Aktiver		35.836.144	24.607.218

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		7.980.820	7.923.316
Overført overskud eller underskud		<u>24.162.492</u>	<u>7.142.804</u>
Egenkapital		<u>32.223.312</u>	<u>15.146.120</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>2.016.030</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>2.016.030</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		257.000	7.000
Gæld til associerede virksomheder		3.000.000	3.000.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	4.176.691
Skyldig selskabsskat		0	261.377
Anden gæld	5	<u>355.832</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.612.832</u>	<u>7.445.068</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.612.832</u>	<u>7.445.068</u>
Passiver		<u>35.836.144</u>	<u>24.607.218</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	7.923.316	7.142.804	15.146.120
Udbytte fra associerede virksomheder	0	(4.000.000)	4.000.000	0
Årets resultat	0	4.057.504	13.019.688	17.077.192
Egenkapital ultimo	80.000	7.980.820	24.162.492	32.223.312

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	(2.016.030)	0
Regulering vedrørende tidligere år	(5.545)	0
	(2.021.575)	0
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange		500.000
Kostpris ultimo		500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		500.000
	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	225.000	7.095.328
Afgange	0	(7.095.328)
Kostpris ultimo	225.000	0
Opskrivninger primo	7.923.316	9.163.774
Andel af årets resultat	7.959.491	0
Udbytte	(12.000.000)	0
Andre reguleringer	4.098.013	0
Tilbageførsel ved afgang	0	(9.163.774)
Opskrivninger ultimo	7.980.820	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.205.820	0

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
4. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	<u>12.854.518</u>	<u>0</u>
	<u>12.854.518</u>	<u>0</u>

De øvrige tilgodehavender vedrører tilgodehavende til Retail Finland ApS og Frisch Germany ApS.

	2017	2016
	kr.	kr.
5. Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	<u>355.832</u>	<u>0</u>
	<u>355.832</u>	<u>0</u>

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter, og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring 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	3-5 år
---	--------

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele præsenteret under anlægsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen såfremt dagsværdien kan opgøres pålideligt. Hvis dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt indregnes der til kostpris.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter andre værdipapirer der indregnes til kostpris på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.