

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

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.07.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Henrik Frisch

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

UK Hotels ApS  
Hambros Alle 11 C  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 34895430  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Direktion

Henrik Frisch

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 04.07.2019

### Direktion

Henrik Frisch

# Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

## Til kapitalejerne i UK Hotels ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for UK Hotels ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

## 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 for 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 04.07.2019

## 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 kommandit-selskaber, 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 1.159 t.kr., hvilket ledelsen anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(166.218)</b>	<b>(118.839)</b>
Af- og nedskrivninger	1	(133.524)	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>(299.742)</b>	<b>(118.839)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.018.310	4.057.504
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		619.128	10.764.069
Andre finansielle indtægter		1.008.182	361.069
Andre finansielle omkostninger		(1.186.588)	(8.186)
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.159.290</b>	<b>15.055.617</b>
Skat af årets resultat	2	0	2.021.575
<b>Årets resultat</b>		<b>1.159.290</b>	<b>17.077.192</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.018.310	4.057.504
Overført resultat		140.980	13.019.688
		<b>1.159.290</b>	<b>17.077.192</b>

## Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		639.121	500.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>639.121</b>	<b>500.000</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		8.224.130	8.205.820
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>8.224.130</b>	<b>8.205.820</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.863.251</b>	<b>8.705.820</b>
Aktiver bestemt for salg		545.000	0
<b>Varebeholdninger</b>		<b>545.000</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender		18.034.123	12.854.518
<b>Tilgodehavender</b>		<b>18.034.123</b>	<b>12.854.518</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.422.010	10.000.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>9.422.010</b>	<b>10.000.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>152.999</b>	<b>4.275.806</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>28.154.132</b>	<b>27.130.324</b>
<b>Aktiver</b>		<b>37.017.383</b>	<b>35.836.144</b>



**Balance pr. 31.12.2018**

	<b>Note</b>	<b>2018</b> <b>kr.</b>	<b>2017</b> <b>kr.</b>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.958.891	7.980.820
Overført overskud eller underskud		<u>28.343.711</u>	<u>24.162.492</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>33.382.602</u></b>	<b><u>32.223.312</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	257.000
Gæld til associerede virksomheder		3.000.000	3.000.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		371.949	0
Anden gæld		<u>255.832</u>	<u>355.832</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.634.781</u></b>	<b><u>3.612.832</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.634.781</u></b>	<b><u>3.612.832</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>37.017.383</u></b>	<b><u>35.836.144</u></b>

## Egenkapitaloppgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	7.980.820	24.162.492	32.223.312
Udbytte fra associerede virksomheder	0	(1.000.000)	1.000.000	0
Overført til reserver	0	(3.040.239)	3.040.239	0
Årets resultat	0	1.018.310	140.980	1.159.290
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>4.958.891</b>	<b>28.343.711</b>	<b>33.382.602</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	133.524	0
	<b>133.524</b>	<b>0</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	0	(2.016.030)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(5.545)
	<b>0</b>	<b>(2.021.575)</b>
		<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		500.000
Tilgange		272.645
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>772.645</b>
Årets afskrivninger		(133.524)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(133.524)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>639.121</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	225.000
Tilgange	<u>3.040.239</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.265.239</u></b>
Opskrivninger primo	7.980.820
Andel af årets resultat	(21.929)
Udbytte	<u>(3.000.000)</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>4.958.891</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>8.224.130</u></b>

## 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.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

### 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, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring 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
---	--------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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.

#### Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Aktiver bestemt for salg**

Aktiver bestemt for salg er aktiver, hvor formålet er videresalg. Aktiverne måles til regnskabsmæssig værdi på tidspunktet for omklassifikationen eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere, og der foretages ikke afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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