

Hotel Express Online DK ApS
CVR-nr. 35391827
Toldbodgade 7,1.
6000 Kolding

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.03.2016

Dirigent

Navn: Hans Jørn Vive

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hotel Express Online DK ApS
Toldbodgade 7,1.
6000 Kolding

CVR-nr.: 35391827

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Hans Jørn Vive

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Hotel Express Online DK 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 02.03.2016

Direktion

Hans Jørn Vive

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hotel Express Online DK ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hotel Express Online DK ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 02.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Schøtt
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hotel søgemaskinen Hotel Express Online i Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på i alt 2 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta 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.

Selskabet er sambeskattet med Vive Consult ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år, da ledelsen vurderer, at det overtagne kundegrundlag vil kunne genere merindtjening de næste 5 år.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste		71.249	12.827
Personaleomkostninger	1	(50.360)	0
Af- og nedskrivninger		(7.500)	0
Driftsresultat		13.389	12.827
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(4.833)	0
Andre finansielle omkostninger	2	(3.723)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		4.833	12.827
Skat af ordinært resultat	3	(6.772)	(6.234)
Årets resultat		(1.939)	6.593
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(1.939)	6.593
		(1.939)	6.593

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Goodwill		142.500	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>142.500</u>	<u>0</u>
 Anlægsaktiver		 <u>142.500</u>	 <u>0</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		224.830	4.460
Andre tilgodehavender		58.392	59.873
Periodeafgrænsningsposter		4.420	0
Tilgodehavender		<u>287.642</u>	<u>64.333</u>
 Likvide beholdninger		 <u>89.269</u>	 <u>100.993</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>376.911</u>	 <u>165.326</u>
 Aktiver		 <u>519.411</u>	 <u>165.326</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		4.653	6.592
Egenkapital		84.653	86.592
Udskudt skat	6	3.064	0
Hensatte forpligtelser		3.064	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.390	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		354.833	30.000
Skyldig selskabsskat		3.708	6.234
Anden gæld	7	59.763	42.500
Kortfristede gældsforpligtelser		431.694	78.734
Gældsforpligtelser		431.694	78.734
Passiver		519.411	165.326
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	6.592	86.592
Årets resultat	0	(1.939)	(1.939)
Egenkapital ultimo	80.000	4.653	84.653

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	
1. Personaleomkostninger			
Gager og løn	49.820	0	
Andre omkostninger til social sikring	540	0	
	<u>50.360</u>	<u>0</u>	
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	
2. Andre finansielle omkostninger			
Renteomkostninger i øvrigt	3.722	0	
Øvrige finansielle omkostninger	1	0	
	<u>3.723</u>	<u>0</u>	
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	
3. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	3.708	6.234	
Ændring af udskudt skat	3.064	0	
	<u>6.772</u>	<u>6.234</u>	
		<u>Goodwill</u> <u>kr.</u>	
4. Immaterielle anlægsaktiver			
Tilgange		150.000	
Kostpris ultimo		<u>150.000</u>	
Årets afskrivninger		(7.500)	
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(7.500)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>142.500</u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel værdi</u> <u>kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anparter	80	1.000,00	80.000
	<u>80</u>		<u>80.000</u>

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen den 01.07.2013.

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
6. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	3.064	0
	<u>3.064</u>	<u>0</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	34.878	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	12.385	0
Andre skyldige omkostninger	12.500	42.500
	<u>59.763</u>	<u>42.500</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Vive Consult ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. oktober 2015 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.