

**Esbjerg Conference Hotel ApS**  
**CVR-nr. 35468773**  
**Stormgade 200**  
**6700 Esbjerg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.04.2016

**Dirigent**

---

Navn: Palle Storinggaard

## **Indholdsfortegnelse**

	<u><b>Side</b></u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Esbjerg Conference Hotel ApS  
Stormgade 200  
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 35468773

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Palle Storinggaard, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Frodesgade 125  
Postboks 200  
6701 Esbjerg

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Esbjerg Conference Hotel 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.

Esbjerg, den 31.03.2016

### **Direktion**

Palle Storinggaard  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Esbjerg Conference Hotel ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Esbjerg Conference Hotel 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Esbjerg, den 31.03.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Palle H. Jensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er drift af hotel- og konferencevirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet for årsrapporten 2015 er et overskud på 224 t.kr. mod et overskud på 510 t.kr i 2013/14 årsrapporten. Egenkapitalen udgør herefter 514 t.kr.

Ledelsen anser resultatet som værende nogenlunde tilfredsstillende.

### **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.

Det er selskabets 2. regnskabsår. Sidste regnskabsår var selskabets stiftelsesår og udgjorde en regnskabsperiode på i alt 16 måneder, hvorfor sammenligningstallene ikke er sammenlignelige.

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. Materielle, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

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

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

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen 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 moderselskaet og dennes sambeskatningskreds. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 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	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-7 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

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

#### Varebeholdninger

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelses-  
omkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, der  
måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### 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.

### Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Andre finansielle forpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.510.484</b>	<b>7.667.812</b>
Personaleomkostninger	1	(6.709.479)	(6.465.718)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(454.918)</u>	<u>(324.943)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>346.087</b>	<b>877.151</b>
Andre finansielle indtægter		2.345	1.783
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(54.040)</u>	<u>(200.377)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>294.392</b>	<b>678.557</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>(69.900)</u>	<u>(168.911)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>224.492</u></b>	<b><u>509.646</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		100.000	300.000
Overført resultat		<u>124.492</u>	<u>209.646</u>
		<b><u>224.492</u></b>	<b><u>509.646</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		826.142	762.318
Indretning af lejede lokaler		748.074	710.740
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>1.574.216</u></b>	<b><u>1.473.058</u></b>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <b><u>1.574.216</u></b>	 <b><u>1.473.058</u></b>
 Fremstillede varer og handelsvarer		 173.341	 226.536
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>173.341</u></b>	<b><u>226.536</u></b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 492.129	 963.465
Andre tilgodehavender		0	17.487
Periodeafgrænsningsposter		26.744	20.378
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>518.873</u></b>	<b><u>1.001.330</u></b>
 Andre værdipapirer og kapitalandele		 5.000	 5.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>5.000</u></b>	<b><u>5.000</u></b>
 <b>Likvide beholdninger</b>		 <b><u>523.395</u></b>	 <b><u>56.617</u></b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <b><u>1.220.609</u></b>	 <b><u>1.289.483</u></b>
 <b>Aktiver</b>		 <b><u>2.794.825</u></b>	 <b><u>2.762.541</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		334.138	209.646
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	300.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>514.138</u></b>	<b><u>589.646</u></b>
Udskudt skat		49.000	26.100
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>49.000</u></b>	<b><u>26.100</u></b>
Bankgæld		187.720	244.873
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b><u>187.720</u></b>	<b><u>244.873</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	56.120	68.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		510.005	734.324
Gæld til tilknyttede virksomheder		43.261	0
Skyldig selskabsskat		47.000	142.811
Anden gæld		1.007.348	868.109
Periodeafgrænsningsposter		380.233	88.328
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.043.967</u></b>	<b><u>1.901.922</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.231.687</u></b>	<b><u>2.146.795</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>2.794.825</u></b>	<b><u>2.762.541</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	209.646	300.000	589.646
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	124.492	100.000	224.492
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>334.138</b>	<b>100.000</b>	<b>514.138</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2013/14</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	6.060.492	5.944.337
Pensioner	447.216	341.544
Andre omkostninger til social sikring	112.194	87.529
Andre personaleomkostninger	89.577	92.308
	<b>6.709.479</b>	<b>6.465.718</b>
	<b>2015</b>	<b>2013/14</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	454.918	324.943
	<b>454.918</b>	<b>324.943</b>
	<b>2015</b>	<b>2013/14</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	1.115	0
Renteomkostninger i øvrigt	25.868	63.457
Øvrige finansielle omkostninger	27.057	136.920
	<b>54.040</b>	<b>200.377</b>
	<b>2015</b>	<b>2013/14</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	47.000	142.811
Ændring af udskudt skat	26.243	29.100
Effekt af ændrede skattesatser	(3.343)	(3.000)
	<b>69.900</b>	<b>168.911</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	982.271	815.730
Tilgange	326.647	229.429
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.308.918</b>	<b>1.045.159</b>
Af- og nedskrivninger primo	(219.953)	(104.990)
Årets afskrivninger	(262.823)	(192.095)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(482.776)</b>	<b>(297.085)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>826.142</b>	<b>748.074</b>
	<b>Forfald inden 12 måneder 2013/14 kr.</b>	<b>Forfald inden 12 måneder 2015 kr.</b>
<b>6. Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>Forfald efter 12 måneder 2015 kr.</b>
Bankgæld	68.350	187.720
	<b>68.350</b>	<b>187.720</b>
		<b>2015 kr.</b>
<b>7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		<b>2013/14 kr.</b>
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<b>151.542</b>	<b>228.820</b>

Ikke indregnede forpligtelser vedrører operationelle leasingkontrakter og hostingaftaler i perioden 2015-2019.

Selskabet har indgået en lejekontrakt, som kan opsiges af lejer med 6 måneders varsel.

## 8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med P. Storinggaard Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.



## Noter

### **9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret virksomhedspant nom. 1.000 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31.12.2015 i alt 1.492 t.kr.

Til sikkerhed for bilgæld er afgivet ejendomsforbehold på nom. 208 t.kr. Den bogførte værdi af det pantsatte aktiv udgør pr. 31.12.2015 i alt 138 t.kr.

Til sikkerhed for 3 måneders husleje er der afgivet betalingsgaranti på i alt 350 t.kr.