

---

# ***Ascot Hotel ApS***

Studiestræde 61, 1554 København V

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 43 50 92 17

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 12/12 2016

Ib Yde  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Ascot Hotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. december 2016

## Direktion

David Olsen

## Bestyrelse

Aase Hildebrandt  
formand

Claus Henrik Hildebrandt

Jørgen Henrik Hildebrandt

Ib Yde

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ascot Hotel ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ascot Hotel ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. december 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Gert Fisker Tomczyk  
statsautoriseret revisor

René Poulsen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Ascot Hotel ApS  
Studivestrate 61  
1554 København V

Telefon: 33126000  
Telefax: 33146040  
E-mail: hotel@ascot-hotel.dk  
Hjemmeside: <http://ascot-hotel.dk>

CVR-nr.: 43 50 92 17  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Hjemstedskommune: København

## Bestyrelse

Aase Hildebrandt, formand  
Claus Henrik Hildebrandt  
Jørgen Henrik Hildebrandt  
Ib Yde

## Direktion

David Olsen

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for Ascot Hotel ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere bestået af hoteldrift. Selskabet driver Ascot Hotel samt Hotel Skt. Annæ.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 15.062.556, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 19.902.531.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>35.278.735</b>	<b>17.940.047</b>
Personaleomkostninger	1	-14.775.028	-14.311.136
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	-1.197.102	-1.369.322
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>19.306.605</b>	<b>2.259.589</b>
Finansielle indtægter		617	855
Finansielle omkostninger	2	-22.931	-152.791
<b>Resultat før skat</b>		<b>19.284.291</b>	<b>2.107.653</b>
Skat af årets resultat	3	-4.221.735	-517.928
<b>Årets resultat</b>		<b>15.062.556</b>	<b>1.589.725</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	10.000.000	3.000.000
Overført resultat	5.062.556	-1.410.275
	<b>15.062.556</b>	<b>1.589.725</b>



## Balance 30. september

### Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.049.204	2.691.571
Indretning af lejede lokaler		1.347.846	1.360.280
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>3.397.050</b>	<b>4.051.851</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.397.050</b>	<b>4.051.851</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>105.000</b>	<b>105.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.004.959	5.540.987
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		715.556	1.327.684
Andre tilgodehavender		31	10.440
Udskudt skatteaktiv		445.371	388.759
Periodeafgrænsningsposter		6.537.723	3.380.172
<b>Tilgodehavender</b>		<b>14.703.640</b>	<b>10.648.042</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>9.094</b>	<b>14.710</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>16.008.825</b>	<b>763.863</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>30.826.559</b>	<b>11.531.615</b>
<b>Aktiver</b>		<b>34.223.609</b>	<b>15.583.466</b>

## Balance 30. september

### Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		9.702.531	4.639.975
Foreslået udbytte for regnskabsåret		10.000.000	3.000.000
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>19.902.531</b>	<b>7.839.975</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.494.390	2.860.161
Selskabsskat		4.302.980	572.534
Anden gæld		3.482.017	1.929.200
Periodeafgrænsningsposter		4.041.691	2.381.596
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>14.321.078</b>	<b>7.743.491</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>14.321.078</b>	<b>7.743.491</b>
<b>Passiver</b>		<b>34.223.609</b>	<b>15.583.466</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	13.736.206	13.234.993
Pensioner	737.630	693.780
Andre omkostninger til social sikring	283.749	341.956
Andre personaleomkostninger	17.443	40.407
	<u><b>14.775.028</b></u>	<u><b>14.311.136</b></u>

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

## 2 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>22.931</u>	<u>152.791</u>
	<u><b>22.931</b></u>	<u><b>152.791</b></u>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	4.302.980	572.534
Årets udskudte skat	-56.612	-54.606
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-24.633</u>	<u>0</u>
	<u><b>4.221.735</b></u>	<u><b>517.928</b></u>

## Noter til årsregnskabet

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. oktober	5.648.582	3.568.976
Tilgang i årets løb	172.000	370.300
Kostpris 30. september	<u>5.820.582</u>	<u>3.939.276</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	2.957.011	2.208.696
Årets afskrivninger	814.367	382.734
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>3.771.378</u>	<u>2.591.430</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>2.049.204</u></b>	<b><u>1.347.846</u></b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. oktober	200.000	4.639.975	3.000.000	7.839.975
Betalt ordinært udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets resultat	0	5.062.556	10.000.000	15.062.556
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>9.702.531</u></b>	<b><u>10.000.000</u></b>	<b><u>19.902.531</u></b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter fordelt på 2 A anparter á nom. DKK 2.500 og 78 B anparter á nom. DKK 2.500. Kun A anparterne har stemmeret.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftaler vedrørende printere, køkkenudstyr og biler. I uopsigelighedsperioden påhviler der selskabet en leasingforpligtelse på ca. 0,2 MDKK (2014/15: 0,3 MDKK).

Der påhviler selskabet huslejeoplygtelse på ca. 27 MDKK (2014/15: 26 MDKK) i uopsigelighedsperioden. Heraf kan ca. 6,2 MDKK (2014/15: 6 MDKK) henføres til søsterselskabet H. H. Ejendomsinvest ApS.

## 7 Nærtstående parter og ejerforhold

### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS  
Stuðiestræde 61  
1554 København V

### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS..

Koncernrapporten for Ejendomsselskabet af 1/10 1997 ApS kan rekvireres på følgende adresse:

Stuðiestræde 61  
1554 København V

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ascot Hotel ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering (hotellovernatning, konference eller lignende) til køber har fundet sted.

# Regnskabspraksis

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til værelsesrengøring, linnedleje, indkøb til morgenmad og bar m.v.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 koncernforbundne selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Automobiler (scrapværdi 35%)	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.



# Regnskabspraksis

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje mv.

## Egenkapital

### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.