

Helnan Marselis Hotel A/S

CVR-nr. 25 60 03 71

Årsrapport 2013

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/6 2014

Hans Raaschou
Dirigent

Sofiendalsvej 87, 9200 Aalborg SV
Tlf.: (+45) 9818 4122, Fax: (+45) 9818 6475
e-mail: aalborg@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted: København)

RSM plus P/S statsautoriserede revisorer

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	11
Balance pr. 31. december 2013	12
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013	14
Noter til årsregnskabet	15

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Helnan Marselis Hotel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Aalborg, den 11. juni 2014

Direktion

Mark Nykjær-Fisher

Bestyrelse

Enan El-Galaly
formand

Mark Nykjær-Fisher

Hans Raaschou

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Helnan Marselis Hotel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Helnan Marselis Hotel A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til omtale i noten "usikkerhed om fortsat drift", hvori ledelsen oplyser at kautionsforpligtelsen ikke vurderes at blive aktuel.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aalborg, den 11. juni 2014

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer

John Dahl Larsen
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet	Helnan Marselis Hotel A/S Strandvejen 25 8000 Århus C CVR-nr.: 25 60 03 71 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 23. august 2000 Hjemsted: Århus
Bestyrelse	Enan El-Galaly, formand Mark Nykjær-Fisher Hans Raaschou
Direktion	Mark Nykjær-Fisher
Revision	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Sofiendalsvej 87 9200 Aalborg SV
Pengeinstitut	Handelsbanken Jernbanegade 4 9000 Aalborg

RSM plus

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2013	2012	2011	2010	2009
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	26.759	28.279	32.715	32.229	32.676
Resultat før finansielle poster	12.717	10.790	13.151	12.602	7.631
Resultat af finansielle poster	-7.140	-6.382	-5.201	-5.389	-5.834
Årets resultat	4.385	3.219	5.918	5.356	1.311
Balance					
Balancesum	139.332	183.718	183.472	215.934	214.733
Egenkapital	6.605	38.719	35.500	47.677	42.321
- investeringsaktivitet	-43	-148	-199	-135	-3.543
Antal medarbejdere	32	39	41	41	48
Nøgletal					
Afkastningsgrad	7,9%	5,9%	6,6%	5,9%	7,1%
Soliditetsgrad	4,7%	21,1%	19,3%	22,1%	19,7%
Forrentning af egenkapital	19,3%	8,7%	14,2%	11,9%	3,1%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

RSM plus

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er består i hotel- og restaurationsvirksomhed i Århus.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på kr. 4.384.537, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 6.604.518.

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution overfor tilknyttede selskabers mellemværende med hovedbank forbindelse, i alt 155 mio. kr. Der er væsentlig risiko forbundet hermed, men det er ikke ledelsens forventning at kautionsforpligtelsen bliver aktuel.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Helnan Marselis Hotel A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og moms i forbindelse med salget. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Hotelomkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer består af hhv. vareforbrug og hotelomkostninger. Hotelomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Vareforbrug indeholder omkostninger tilknyttet den daglige drift af hotellets restaurant mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv..

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige 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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-25 år	100.000.000 kr
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr
Installationer	20-25 år	0 kr

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste		26.759.284	28.278.622
Personaleomkostninger	2	-12.218.210	-13.512.458
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		<u>-1.824.010</u>	<u>-3.976.110</u>
Resultat før finansielle poster		12.717.064	10.790.054
Finansielle indtægter	3	22.667	208.343
Finansielle omkostninger	4	<u>-7.163.084</u>	<u>-6.590.703</u>
Resultat før skat		5.576.647	4.407.694
Skat af årets resultat	5	<u>-1.192.110</u>	<u>-1.188.643</u>
Årets resultat		<u>4.384.537</u>	<u>3.219.051</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>4.384.537</u>	<u>3.219.051</u>
		<u>4.384.537</u>	<u>3.219.051</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		136.469.836	175.880.524
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		488.265	856.850
		<u>136.958.101</u>	<u>176.737.374</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>136.958.101</u>	<u>176.737.374</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		244.065	192.771
		<u>244.065</u>	<u>192.771</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.980.934	2.072.172
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.308.452
Andre tilgodehavender		2.793	2.034
Periodeafgrænsningsposter		0	215.347
		<u>1.983.727</u>	<u>6.598.005</u>
Likvide beholdninger		<u>145.623</u>	<u>189.613</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.373.415</u>	<u>6.980.389</u>
AKTIVER I ALT		<u>139.331.516</u>	<u>183.717.763</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		2.000.000	2.000.000
Reserve for opskrivninger		0	28.498.949
Overført resultat		4.604.518	8.219.980
Egenkapital i alt		6.604.518	38.718.929
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		12.217.401	21.075.216
Hensatte forpligtelser i alt		12.217.401	21.075.216
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	8		
Kreditinstitutter		107.812.500	111.062.500
	8	107.812.500	111.062.500
Kortfristede gældsforpligtelser			
	8		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.250.000	3.250.000
Kreditinstitutter		4.876.487	5.286.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.676.655	1.283.668
Gæld til tilknyttede virksomheder		708.741	0
Selskabsskat		550.275	780.175
Anden gæld		1.634.939	2.260.306
		12.697.097	12.861.118
Gældsforpligtelser i alt		120.509.597	123.923.618
PASSIVER I ALT			
		139.331.516	183.717.763
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

RSM plus

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Årets resultat		4.384.537	3.219.051
Reguleringer	11	10.156.537	11.547.113
Ændring i driftskapital	12	<u>22.154</u>	<u>-240.630</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		14.563.228	14.525.534
Renteindbetalinger og lignende		22.667	208.343
Renteudbetalinger og lignende		<u>-7.163.084</u>	<u>-6.590.703</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		7.422.811	8.143.174
Refunderet sambeskatning		<u>-780.175</u>	<u>-1.751.125</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		6.642.636	6.392.049
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>-43.337</u>	<u>-148.096</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-43.337	-148.096
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser		-3.250.000	-3.250.000
Ændring i mellemværende med tilknyttede virksomheder		5.017.193	-4.464.452
Betalt udbytte		<u>-8.000.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-6.232.807	-7.714.452
Ændring i likvider		366.492	-1.470.499
Likvide beholdninger		189.613	215.107
Kassekredit		<u>-5.286.969</u>	<u>-3.841.964</u>
Likvider 1. januar 2013		<u>-5.097.356</u>	<u>-3.626.857</u>
Likvider 31. december 2013		<u>-4.730.864</u>	<u>-5.097.356</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		145.623	189.613
Kassekredit		<u>-4.876.487</u>	<u>-5.286.969</u>
Likvider 31. december 2013		<u>-4.730.864</u>	<u>-5.097.356</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor tilknyttede selskabers mellemværende med hovedbank forbindelse, alt 155 mio. kr. Der er væsentlig risiko forbundet hermed, men det er ikke ledelsens forventning at kautionforpligtelsen bliver aktuel.

	2013	2012
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	11.346.936	12.486.680
Pensioner	863.571	1.009.668
Andre omkostninger til social sikring	158.303	227.555
Andre personaleomkostninger	-150.600	-211.445
	<u>12.218.210</u>	<u>13.512.458</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>32</u>	<u>39</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>22.667</u>	<u>208.343</u>
	<u>22.667</u>	<u>208.343</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.163.084</u>	<u>6.590.703</u>
	<u>7.163.084</u>	<u>6.590.703</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	550.275	780.175
Årets udskudte skat	<u>641.835</u>	<u>408.468</u>
	<u>1.192.110</u>	<u>1.188.643</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inven- tar
Kostpris 1. januar 2013	162.830.168	16.455.270
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>43.366</u>
Kostpris 31. december 2013	<u>162.830.168</u>	<u>16.498.636</u>
Opskrivninger 1. januar 2013	37.998.599	0
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	<u>-37.998.599</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2013	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	24.948.243	15.598.450
Årets afskrivninger	<u>1.412.089</u>	<u>411.921</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	<u>26.360.332</u>	<u>16.010.371</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u><u>136.469.836</u></u>	<u><u>488.265</u></u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	2.000.000	28.498.949	8.219.981	38.718.930
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-8.000.000	-8.000.000
Årets resultat	0	0	4.384.537	4.384.537
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-28.498.949	0	-28.498.949
Egenkapital 31. december 2013	2.000.000	0	4.604.518	6.604.518

Selskabskapitalen består af 4.000 aktier à nominelt kr. 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2013	Gæld 31. december 2013	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	114.312.500	111.062.500	3.250.000	86.000.000
	114.312.500	111.062.500	3.250.000	86.000.000

Noter til årsregnskabet

9 Eventualposter m.v.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor tilknyttede selskaber, Helnan Marina Hotel A/S', Helnan Phoenix Hotel A/S', Aarslev 2013 A/S', HH Køge A/S', Helnan International A/S', Helnan Kommanditbolag's mellemværende med Handelsbanken, i alt ca. 155 mio. kr.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler på TV og kopimaskien for følgende beløb:

Restløbetid på TV i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 12, i alt t.kr 144.

Restløbetid på kopimaskien i 30 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 8, i alt t.kr 240.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Administrationsselskabet er Helnan Holding A/S. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets og tilknyttede selskabers gæld til pengeinstitut har selskabet udstedt ejerpantebreve på t.kr. 147.900 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2013 udgør t.kr. 136.470.

Til sikkerhed for mellemværende med Aarhus varmforsyning er der stillet en garanti på t.kr. 96, som er indregnet i likvide beholdninger.

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-22.667	-208.343
Finansielle omkostninger	7.163.084	6.590.703
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.824.010	3.976.110
Skat af årets resultat	1.192.110	1.188.643
	<u>10.156.537</u>	<u>11.547.113</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-51.293	15.919
Ændring i tilgodehavender	305.826	193.589
Ændring i leverandører m.v.	-232.379	-450.138
	<u>22.154</u>	<u>-240.630</u>