

Ideal Hotel Group Denmark ApS

Nakskovvej 105, 2500 Valby

CVR-nr. 37 50 35 33

Årsrapport

1. marts - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. januar 2017.

Bo Visholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. marts - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts - 30. september 2016 for Ideal Hotel Group Denmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 16. januar 2017

Direktion

Bo Visholm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Ideal Hotel Group Denmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ideal Hotel Group Denmark ApS for regnskabsåret 1. marts - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. marts - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser vi til årsregnskabets note 1 som omtaler betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, at selskabets årsrapport er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi endvidere gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, hvorved selskabet er omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet, hvori selskabets ledelse redegør for reetablering af selskabskapitalen.

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.

Randers SØ, den 16. januar 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Thomas Hedegaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ideal Hotel Group Denmark ApS Nakskovvej 105 2500 Valby
	CVR-nr.: 37 50 35 33
	Stiftet: 1. marts 2016
	Regnskabsår: 1. marts - 30. september
Direktion	Bo Visholm
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Visholm Ing. ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med handel, industri og håndværk med speciale indefor entreprenørbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 46.350 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -112.551 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anpartshaveren indestår for at tilføre den nødvendige kapital til understøttelse af driften det kommende regnskabsår. Ledelsen har vedtaget at retablere kapitalen ved konsolidering af fremtidige positiv indtjening fra associeret virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ideal Hotel Group Denmark ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvare og hjælpemidler samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ideal Hotel Group Denmark ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/3 2016 - 30/9 2016
Bruttofortjeneste	46.350
2 Personaleomkostninger	-186.021
Driftsresultat	-139.671
Øvrige finansielle omkostninger	-4.608
Resultat før skat	-144.279
Skat af årets resultat	31.728
Årets resultat	-112.551
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-112.551
Disponeret i alt	-112.551

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>
Anlægsaktiver	
Deposita	<u>124.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>124.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>124.000</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	156.384
Udskudte skatteaktiver	31.728
Periodeafgrænsningsposter	<u>30.346</u>
Tilgodehavender i alt	<u>218.458</u>
Likvide beholdninger	<u>291.653</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>510.111</u>
Aktiver i alt	<u>634.111</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>
Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	80.000
4	Overført resultat	-112.551
	Egenkapital i alt	-32.551
Gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	326.431
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	326.431
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	255.662
	Anden gæld	84.569
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	340.231
	Gældsforpligtelser i alt	666.662
	Passiver i alt	634.111
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6	Eventualposter	

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Det er ledelsens forventning at indbetalinger fra igangværende projekter kan understøtte det nødvendige likviditetsberedskab, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Ledelsen forventer at retablere kapitalen ved konsolidering af fremtidige positive resultater. Dette er vedtaget rettidigt i forhold til reglerne i selskabsloven.

1/3 2016
- 30/9 2016

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	184.885
Andre omkostninger til social sikring	1.136
	186.021

30/9 2016

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. marts 2016	80.000
	80.000

4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	-112.551
	-112.551

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder af nogen art.

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter, hvor den gennemsnitlig årlige husleje er på t.kr. 204.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Visholm Ing. ApS, CVR-nr. 31862485 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.