



# Prindsen i Roskilde A/S

CVR-nr. 30 55 95 09

## Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013

---

Jørgen Jensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Prindsen i Roskilde A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2013

### **Direktion**

Anette Huld  
direktør

### **Bestyrelse**

Christian J.J. Wedell-Neergaard    Anette Huld  
formand

Jørgen Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Prindsen i Roskilde A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Prindsen i Roskilde A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion bemærker vi, at selskabet har tabt virksomhedskapitalen. Vi henviser til omtalen i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets fortsatte drift.

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til omtalen i note 1, hvori ledelsen redegør for forventningerne til en væsentligt forbedret indtjening, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv.

### **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.

Roskilde, den 31. maj 2013

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Mørch Sørensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Prindsen i Roskilde A/S Algade 13 4000 Roskilde  Telefon: 46 30 91 00 Telefax: 46 30 91 50 Hjemmeside: <a href="http://www.prindsen.dk">www.prindsen.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@prindsen.dk">info@prindsen.dk</a>  CVR-nr.: 30 55 95 09 Stiftet: 19. december 2007 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Christian J.J. Wedell-Neergaard, formand Anette Huld Jørgen Jensen
<b>Direktion</b>	Anette Huld, direktør
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabet driver selskabs-, møde- og hotelvirksomhed fra lejede lokaler. De primære forretningsområder er således værelsesudlejning, salg af møder og konferencer, salg af selskaber samt drift af restaurant.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 13,4 mio. kr. mod 10,5 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4,8 mio. kr. mod -6,5 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Belægningsprocenterne har været støt stigende og forventes at fortsætte i positiv retning. Vi oplever, at kunderne ønsker mere forpligtende samarbejde over længere perioder, hvilket vil forbedre resultatet. Der er udarbejdet en plan for hotellets fremtidige drift, der skal sikre en positiv udvikling.

Det er ledelsens vurdering, at selskabets drift samt andre initiativer i de kommende år vil vise en stærkt forbedret indtjening, og at de fremførbare underskud kan anvendes indenfor en kortere årrække. Ledelsen har derfor besluttet at fastholde aktivering af skatteaktivet.

Selskabets aktionær har tilkendegivet fortsat økonomisk støtte det næste år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.388.038</b>	<b>10.539</b>
2 Personaleomkostninger	-17.946.627	-17.214
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-805.899	-767
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-5.364.488</b>	<b>-7.442</b>
Andre finansielle indtægter	0	-4
4 Andre finansielle omkostninger	-960.700	-1.227
<b>Resultat før skat</b>	<b>-6.325.188</b>	<b>-8.673</b>
5 Skat af årets resultat	1.537.203	2.128
<b>Årets resultat</b>	<b>-4.787.985</b>	<b>-6.545</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-4.787.985	-6.545
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-4.787.985</b>	<b>-6.545</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	Goodwill	5.812.488	6.200
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.812.488</u>	<u>6.200</u>
7	Produktionsanlæg og maskiner	1.091.889	1.188
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	455.613	308
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.547.502</u>	<u>1.496</u>
	Andre tilgodehavender	1.888.346	1.856
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.888.346</u>	<u>1.856</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.248.336</u></b>	<b><u>9.552</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	272.281	351
	Varebeholdninger i alt	<u>272.281</u>	<u>351</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.457.465	1.096
	Udskudt skatteaktiv	8.802.815	7.265
	Andre tilgodehavender	321.580	214
	Periodeafgrænsningsposter	390.757	346
	Tilgodehavender i alt	<u>10.972.617</u>	<u>8.921</u>
	Likvide beholdninger	9.800	9
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>11.254.698</u></b>	<b><u>9.281</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>20.503.034</u></b>	<b><u>18.833</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
8	Aktiekapital	2.000.000	2.000
9	Overkurs ved emission	7.300.000	7.300
10	Overført resultat	-28.611.360	-23.823
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-19.311.360</b>	<b>-14.523</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	5.525.000	6.225
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.525.000	6.225
	Kortfristet del af langfristet gæld	700.000	700
	Gæld til pengeinstitutter	6.182.378	6.397
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	253.295	192
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.296.564	7.889
	Anden gæld	20.857.157	11.953
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	34.289.394	27.131
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>39.814.394</b>	<b>33.356</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>20.503.034</b>	<b>18.833</b>
<b>12</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>13</b>	<b>Eventualposter</b>		
<b>14</b>	<b>Nærtstående parter</b>		

## Noter

---

	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>1. Usikkerhed om kapitaltab</b>		
Belægningsprocenterne har været støt stigende og forventes at fortsætte i positiv retning. Vi oplever at kunderne ønsker mere forpligtende samarbejde over længere perioder, hvilket vil forbedre resultatet. Der er udarbejdet en plan for selskabets fremtidige drift, der skal sikre en positiv udvikling.		
Det er ledelsens vurdering, at selskabets drift samt andre initiativer i de kommende år vil vise en stærkt forbedret indtjening, og at de fremførbare underskud kan anvendes indenfor en kortere årrække. Ledelsen har derfor besluttet at fastholde aktivering af skatteaktivet.		
Selskabets aktionær har tilkendegivet fortsat økonomiske støtte det næste år.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	17.596.249	16.803
Andre omkostninger til social sikring	350.378	411
	<u>17.946.627</u>	<u>17.214</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>48</u>	<u>48</u>
<b>3. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på goodwill	387.504	388
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inv.	418.395	379
	<u>805.899</u>	<u>767</u>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	960.700	1.227
	<u>960.700</u>	<u>1.227</u>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-1.537.203	-2.128
	<u>-1.537.203</u>	<u>-2.128</u>

## Noter

---

### 6. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill kr.</u>
Kostpris 1. januar 2012	7.750.000
<b>Kostpris 31. december 2012</b>	<b>7.750.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	1.550.008
Årets af- og nedskrivninger	387.504
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2012</b>	<b>1.937.512</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>	<b>5.812.488</b>

### 7. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</u>
Kostpris 1. januar 2012	2.026.386	581.912
Tilgang	196.125	274.113
<b>Kostpris 31. december 2012</b>	<b>2.222.511</b>	<b>856.025</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	838.754	273.885
Årets af- og nedskrivninger	291.868	126.527
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2012</b>	<b>1.130.622</b>	<b>400.412</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>	<b>1.091.889</b>	<b>455.613</b>

### 8. Aktiekapital

	<u>31/12 2012 kr.</u>	<u>31/12 2011 t.kr.</u>
Aktiekapital 1. januar 2012	2.000.000	2.000
	<b>2.000.000</b>	<b>2.000</b>

Selskabskapitalen er den 31. maj 2010 forhøjet med 1.500 t.kr., som er indbetalt ved konvertering af gæld.

## Noter

---

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 t.kr.
<b>9. Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission 1. januar 2012	7.300.000	7.300
	<b>7.300.000</b>	<b>7.300</b>

## 10. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2012	-23.823.375	-17.278
Årets overførte overskud eller underskud	-4.787.985	-6.545
	<b>-28.611.360</b>	<b>-23.823</b>

## 11. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2012 kr.	Gæld i alt 31/12 2011 t.kr.
Gæld til pengeinstitutter	-700.000	2.725.000	6.225.000	6.925
	<b>-700.000</b>	<b>2.725.000</b>	<b>6.225.000</b>	<b>6.925</b>

## 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er der deponeret et løsøre pantebrev på 2 mio. kr. med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejelrettigheder, goodwill mv. Ligeledes er der fordringspant på 1 mio. kr.

## 13. Eventualposter

### Operational leasing

Selskabet har pr. 31. december 2012 indgået leje- og leasingaftaler med forskellig løbetid. Aftalerne indebærer en samlet forpligtelse over de kommende år på i alt 357 t.kr

## 14. Nærtstående parter

### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Christian J. J. Wedell-Neergaard, Borupvej 100, 4140 Borup

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Prindsen i Roskilde A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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.

## Balancen

### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Afskrivningsperioden er fastsat til de maksimalt tilladte 20 år, da ledelsen er af den opfattelse, at der i kraft af hotellets beliggenhed og markedsposition sker en minimal værdiforringelse af goodwill.

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måledes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører samt direkte lønforbrug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

IT	3 år
Indretning af lejede lokaler	3-7 år
Dritsmateriel og inventar	7-10 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat 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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.