

# Hotel Hillerød A/S

Milnersvej 41 A  
3400 Hillerød  
CVR-nr. 10 28 29 77

## Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. oktober 2024

**dirigent**

John Jensen



**MunkStrunge**

statsautoriserede revisorer

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Ledelsepåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Hotel Hillerød A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. oktober 2024

### Direktion

Katja Birgitte Slüter  
direktør

### Bestyrelse

Helle Merethe Svaneborg  
formand

Jesper Juhl Hansen

Rikke Line Klockars-Jensen

Ole Hansen

Helge Andersen

John Jensen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejerne i Hotel Hillerød A/S*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hotel Hillerød A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 30. oktober 2024

MunkStrunge  
Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge  
statsautoriseret revisor  
mne32810

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Hotel Hillerød A/S  
Milnersvej 41 A  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 10 28 29 77

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Hjemsted: Hillerød

### Bestyrelse

Helle Merethe Svaneborg, formand  
Jesper Juhl Hansen  
Rikke Line Klockars-Jensen  
Ole Hansen  
Helge Andersen  
John Jensen

### Direktion

Katja Birgitte Slüter, direktør

### Revisor

MunkStrunge  
Statsautoriserede Revisorer I/S  
Algade 50, 1. th.  
4000 Roskilde

### Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive Hotel Hillerød, som er et 3 stjernet superior hotel, beliggende i Hillerød – centrum af Nordsjælland. På Hotel Hillerød drives også Restaurant krydderiet, som står for morgenmad, a la carte frokost og middag samt selskaber.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 2.490.042, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på DKK 4.633.732.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Hillerød A/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i DKK.

### 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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under DKK 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 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 til nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/2024</u> DKK	<u>2022/2023</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>12.248.186</b>	<b>9.811.820</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-9.041.480</u>	<u>-8.062.078</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>3.206.706</b>	<b>1.749.742</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-28.128</u>	<u>-20.949</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>3.178.578</b>	<b>1.728.793</b>
Finansielle indtægter		30.554	2.349
Finansielle omkostninger		<u>-16.620</u>	<u>-5.429</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.192.512</b>	<b>1.725.713</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-702.470</u>	<u>-267.780</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.490.042</u></b>	<b><u>1.457.933</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>2.490.042</u>	<u>1.457.933</u>
		<b><u>2.490.042</u></b>	<b><u>1.457.933</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024</u> DKK	<u>2023</u> DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		185.335	41.173
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>185.335</b>	<b>41.173</b>
Deposita		1.000.000	1.000.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.185.335</b>	<b>1.041.173</b>
Færdigvarer og handelsvarer		169.177	103.846
<b>Varebeholdninger</b>		<b>169.177</b>	<b>103.846</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		326.612	871.688
Andre tilgodehavender		521.137	638.825
Udskudt skatteaktiv		0	3.612
Periodeafgrænsningsposter		98.277	64.680
<b>Tilgodehavender</b>		<b>946.026</b>	<b>1.578.805</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>6.174.440</b>	<b>2.831.480</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.289.643</b>	<b>4.514.131</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.474.978</b>	<b>5.555.304</b>

## Balance 30. juni

	Note	2024 DKK	2023 DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		520.000	520.000
Overført resultat		4.113.732	1.623.690
<b>Egenkapital</b>	3	<b>4.633.732</b>	<b>2.143.690</b>
Hensættelse til udskudt skat		2.844	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>2.844</b>	<b>0</b>
Selskabsskat		696.014	271.392
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>696.014</b>	<b>271.392</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.118.134	1.875.684
Anden gæld		1.024.254	1.264.538
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.142.388</b>	<b>3.140.222</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.838.402</b>	<b>3.411.614</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.474.978</b>	<b>5.555.304</b>
Eventualforpligtelser	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli 2023	520.000	1.623.690	2.143.690
Årets resultat	0	2.490.042	2.490.042
<b>Egenkapital 30. juni 2024</b>	<b>520.000</b>	<b>4.113.732</b>	<b>4.633.732</b>

## Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	8.324.060	7.517.666
Pensioner	532.619	403.268
Andre omkostninger til social sikring	<u>184.801</u>	<u>141.144</u>
	<b><u>9.041.480</u></b>	<b><u>8.062.078</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>17</u>	<u>16</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	696.014	271.392
Årets udskudte skat	<u>6.456</u>	<u>-3.612</u>
	<b><u>702.470</u></b>	<b><u>267.780</u></b>

### 3 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 104 aktier à nominelt DKK 5.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar i Hotel Hillerød II K/S og hæfter dermed for al gæld heri. Den samlede eventualforpligtelse udgør pr. 30. juni 2024 tkr. 16.069.

Selskabet har indgået lejeaftale med en uopsigelsesperiode på 8 år, svarende til en samlet kontraktlig forpligtelse på balancedagen på t.kr. 35.672.