

# ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

## Projekthotel ApS

Holmboes Alle 1B, c/o Horsens Hus  
8700 Horsens

CVR-nr. 25 78 38 24

## Årsrapport for 2019/20

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 02/10 2020

---

Per Christiansen  
Dirigent

Når overblik  
samler brikkerne  
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ  
REVISION RÅDGIVNING JURÅ  
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger                             | 1           |
| Ledelsespåtegning                               | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020  | 7           |
| Balance pr. 30. juni 2020                       | 8           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 10          |
| Noter til årsrapporten                          | 11          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Projekthotel ApS  
Holmboes Alle 1B, c/o Horsens Hus  
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 78 38 24  
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

Per Christiansen, adm. direktør  
Jan Martin Lauridsen, direktør

### Revisor

Roesgaard  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Projekthotel ApS.

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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 2. oktober 2020

### Direktion

Per Christiansen  
adm. direktør

Jan Martin Lauridsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til kapitalejerne i Projekthotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Projekthotel ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis,.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 2. oktober 2020

### Roesgaard

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne35455

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med IT og edb, herunder aktiviteter i relation til internet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 89.176, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 115.914.

Resultat anses for at være tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Projekthotel ApS for 2019/20 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 2019/20 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.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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

#### 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.

#### Likvider

Likvider omfatter bank indestående.

#### 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 anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



**Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020**

|  | <u>Note</u> | <u>2019/20</u><br>kr. | <u>2018/19</u><br>kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>               |             | <u>114.320</u>        | <u>(578)</u>          |
| <b>Resultat før skat</b>               |             | <u>114.320</u>        | <u>(578)</u>          |
| Skat af årets resultat                 | 1           | <u>(25.144)</u>       | <u>127</u>            |
| <b>Årets resultat</b>                  |             | <u>89.176</u>         | <u>(451)</u>          |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |             |                       |                       |
| Foreslået udbytte                      |             | 65.000                | 0                     |
| Overført resultat                      |             | <u>24.176</u>         | <u>(451)</u>          |
|  |             | <u>89.176</u>         | <u>(451)</u>          |

**Balance pr. 30. juni 2020**

|  | <u>Note</u> | <u>2020</u><br>kr.    | <u>2019</u><br>kr.    |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                       |                       |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 0                     | 3.750                 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder |             | 2.548                 | 0                     |
| Udskudt skatteaktiv                          | 2           | 0                     | 19.622                |
| Tilgodehavende moms og afgifter              |             | 841                   | 0                     |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <u><b>3.389</b></u>   | <u><b>23.372</b></u>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <u><b>204.344</b></u> | <u><b>87.399</b></u>  |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <u><b>207.733</b></u> | <u><b>110.771</b></u> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <u><b>207.733</b></u> | <u><b>110.771</b></u> |

**Balance pr. 30. juni 2020**

|  | <u>Note</u> | <u>2020</u>           | <u>2019</u>           |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
|  |             | kr.                   | kr.                   |
| <b>Passiver</b>                        |             |                       |                       |
| Virksomhedskapital                     |             | 50.000                | 50.000                |
| Overført resultat                      |             | 914                   | (23.262)              |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret    |             | 65.000                | 0                     |
| <b>Egenkapital</b>                     |             | <b><u>115.914</u></b> | <b><u>26.738</u></b>  |
| Selskabsskat                           |             | 5.522                 | 0                     |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>5.522</u></b>   | <b><u>0</u></b>       |
| Anden gæld                             |             | 14.297                | 12.033                |
| Periodeafgrænsningsposter              |             | 72.000                | 72.000                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>86.297</u></b>  | <b><u>84.033</u></b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        |             | <b><u>91.819</u></b>  | <b><u>84.033</u></b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                  |             | <b><u>207.733</u></b> | <b><u>110.771</u></b> |

## Egenkapitalopgørelse

|                                  | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>Foreslået ud-<br/>bytte for regn-<br/>skabsåret</u> | <u>I alt</u>   |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2019         | 50.000                          | (23.262)                     | 0  | 26.738         |
| Årets resultat                   | 0                               | 24.176                       | 65.000   | 89.176         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2020</b> | <b>50.000</b>                   | <b>914</b>                   | <b>65.000</b>  | <b>115.914</b> |

## Noter til årsrapporten

|   | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u>  |
|---|----------------|-----------------|
|   | kr.            | kr.             |
| <b>1 Skat af årets resultat</b>                   |                |                 |
| Årets aktuelle skat                               | 5.522          | 0               |
| Årets udskudte skat                               | 19.622         | (127)           |
|   | <u>25.144</u>  | <u>(127)</u>    |
|   |                |                 |
|   | <u>2020</u>    | <u>2019</u>     |
|   | kr.            | kr.             |
| <b>2 Hensættelse til udskudt skat</b>             |                |                 |
| Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2019         | (19.622)       | (19.495)        |
| Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen       | 19.622         | (127)           |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2020</b> | <u>0</u>       | <u>(19.622)</u> |