

ApS Komplementarselskabet Snekkersten Hotel & Spa

Hammershusgade 9

2100 København Ø

CVR-nr. 28 69 09 75

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. februar 2024

René Berthelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for ApS Komplementarselskabet Snekkersten Hotel & Spa.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

København, den 2. februar 2024

Direktion

Michael Kaa Andersen

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS Komplementarselskabet Snekkersten Hotel & Spa
Hammershusgade 9
2100 København Ø

CVR-nr.: 28 69 09 75

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: København

Direktion

Michael Kaa Andersen

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er komplementarselskab for K/S Snekkersten Hotel & Spa.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 3.892, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 33.025.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS Komplementarselskabet Snekkersten Hotel & Spa for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		<u>-6.360</u>	<u>-253</u>
Bruttoresultat		-6.360	-253
Finansielle indtægter	1	2.542	545
Finansielle omkostninger	2	<u>-819</u>	<u>-173</u>
Resultat før skat		-4.637	119
Skat af årets resultat	3	<u>745</u>	<u>-26</u>
Årets resultat		<u>-3.892</u>	<u>93</u>
Overført resultat		<u>-3.892</u>	<u>93</u>
		<u>-3.892</u>	<u>93</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	54.785
Andre tilgodehavender		57.327	0
Udskudt skatteaktiv		<u>432</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>57.759</u>	<u>54.785</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>57.759</u>	<u>54.785</u>
Aktiver i alt		<u><u>57.759</u></u>	<u><u>54.785</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-91.975</u>	<u>-88.083</u>
Egenkapital		<u>33.025</u>	<u>36.917</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		17.196	17.555
Selskabsskat		0	313
Anden gæld		<u>7.538</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>24.734</u>	<u>17.868</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>24.734</u>	<u>17.868</u>
Passiver i alt		<u>57.759</u>	<u>54.785</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	-88.083	36.917
Årets resultat	0	-3.892	-3.892
Egenkapital 31. december 2023	125.000	-91.975	33.025

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	-88.176	36.824
Årets resultat	0	93	93
Egenkapital 31. december 2022	125.000	-88.083	36.917

Noter

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>2.542</u>	<u>545</u>
	<u>2.542</u>	<u>545</u>
	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	<u>819</u>	<u>173</u>
	<u>819</u>	<u>173</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-745</u>	<u>26</u>
	<u>-745</u>	<u>26</u>

Noter

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Famkaa Invest ApS (Administrationselskab) og øvrige koncernforbundne virksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2014 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere.

Som komplementarselskab hæfter selskabet for samtlige forpligtelser i K/S Snekkersten Hotel & Spa.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Michael Kaa Andersen
Vedbæk Strandvej 428
2950 Vedbæk

Ultimativ kapitalejer

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

MKA Pensionsopsparing A/S
C/O I/S Ejendomsinvest
Hammershusgade 9
2100 København Ø