

## CITYGUEST.DK ApS

Damgårdsvej 24  
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 30 19 96 34

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2016

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

---

Lars Kruchov Thomsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for CITYGUEST.DK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Skanderborg, den 25. april 2017

## Direktion

Lars Kruchov Thomsen

## Bestyrelse

Trille Marie Palm Vestergaard

Rikke Palm

Rasmus Palm Vestergaard

# Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

## Til ledelsen i CITYGUEST.DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CITYGUEST.DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 25. april 2017

## **REVISORERNE HOSTRUPHUS**

### **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 20 56 04 95

Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	CITYGUEST.DK ApS Damgårdsvej 24 8660 Skanderborg  CVR-nr.: 30 19 96 34 Stiftet: 1. oktober 2006 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Trille Marie Palm Vestergaard Rikke Palm Rasmus Palm Vestergaard
<b>Direktion</b>	Lars Kruchov Thomsen
<b>Revisor</b>	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	575.392	888.621
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-391.205
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<u>-367.010</u>
	184.187	521.610
	Af- og nedskrivninger	-304.859
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<u>-300.000</u>
	-120.672	221.610
2	Finansielle indtægter	1.995
3	Finansielle omkostninger	-11.130
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>-17.880</u>
	-129.806	207.983
	Skat af årets resultat	28.405
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>-44.826</u>
	-101.401	<u>163.157</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	-101.401
	<b>Disponeret i alt</b>	<u>163.157</u>
	-101.401	<u>163.157</u>

# Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmateriel og inventar	433.383	700.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>433.383</u>	<u>700.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	337	293
Deposita	293.912	293.422
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>294.249</u>	<u>293.714</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>727.632</u>	<u>993.714</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	144.526	340.838
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	264.533	203.649
Andre tilgodehavender	75.203	82.144
Udskudt skatteaktiv	98.060	69.655
<b>Tilgodehavender</b>	<u>582.322</u>	<u>696.286</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>468.326</u>	<u>328.727</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>1.050.648</u>	<u>1.025.013</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>1.778.280</u></u>	<u><u>2.018.727</u></u>

# Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>528.136</u>	<u>629.537</u>
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>653.136</u>	<u>754.537</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	300.000	540.000
Deposita	<u>533.850</u>	<u>351.800</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<u>833.850</u>	<u>891.800</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	264.958	345.031
Anden gæld	<u>26.337</u>	<u>27.360</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>291.295</u>	<u>372.390</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>1.125.145</u>	<u>1.264.190</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>1.778.280</u>	<u>2.018.727</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		
7 Hovedaktivitet		



# Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	387.026	363.572
Pensioner	3.156	2.713
Andre udgifter til social sikring	1.023	725
	<u>391.205</u>	<u>367.010</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	1.995	4.253
	<u>1.995</u>	<u>4.253</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	11.130	17.880
	<u>11.130</u>	<u>17.880</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat tidligere år	629.537	466.380
Overført årets resultat	-101.401	163.157
	<u>528.136</u>	<u>629.537</u>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for bankgæld i Cityguest.dk ApS har selskabet stillet virksomhedspant for indtil kr. 2.000.000. Virksomhedspantet omfatter driftmateriel og inventar.		
<b>6 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
<b>7 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive administration af gæstelejliheder.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede samt unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede og unoterede aktier måles til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jonna Klode Jakobsen

### Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1159881932158

IP: 152.115.86.124

2017-05-16 12:45:53Z

NEM ID 

## Lars Kruchov Thomsen

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-313785611043

IP: 85.191.75.197

2017-05-16 19:47:39Z

NEM ID 

## Lars Kruchov Thomsen

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-313785611043

IP: 85.191.75.197

2017-05-16 19:47:39Z

NEM ID 

## Rikke Palm

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-268400438311

IP: 85.191.75.197

2017-05-16 19:52:38Z

NEM ID 

## Rasmus Palm Vestergaard

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-479880591229

IP: 93.160.82.194

2017-05-18 17:38:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MGV5Z-S4XCI-WXUUF-E4IWO-74LWQ-WI3OT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>