

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

**DK HOSTEL APS  
VESTERGADE 45  
5700 SVENDBORG**

**CVR-NR. 32 07 33 87**

## **ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 22. april 2024

---

John Haurits



---

**KOGTVEDLUND**

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### SIDE

#### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2 - 4

#### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger .....	5
Koncernredegørelse .....	6
Ledelsesberetning .....	7

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023**

Anvendt regnskabspraksis .....	8 - 12
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14 - 15
Egenkapitalopgørelse .....	16
Pengestrømsopgørelse .....	17
Noter .....	18 - 19

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for DK Hostel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 22. april 2024

### **DIREKTION**

---

Lene Schmidt

---

John Haurits

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i DK Hostel ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DK Hostel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers 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 revisionsbevis 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 fejlinformation, 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejl-informationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

-fortsættes-

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

-fortsat-

**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 revision 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 revisionen 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.

Svendborg, den 22. april 2024

**RevisionsFirmaet Edelbo**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 35 48 61 78**

Michael Nymark Jensen  
statsaut. revisor  
mne33728

**SELSKABSOPLYSNINGER****SELSKABSNAVN:**

DK Hostel ApS  
Vestergade 45  
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 07 33 87

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 15. regnskabsår

**DIREKTION:**

Lene Schmidt  
John Haurits

**REVISOR:**

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

## KONCERNREDEGØRELSE

Selskabet ejer 100 % af anparterne i Hotel Skovpavillonen ApS.

Det tilknyttede selskab er indregnet som beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernresultatopgørelse og -balance.

Det kan oplyses, at koncernen opfylder betingelserne for fritagelse herfor.



## **LEDELSESBERETNING**

### **HOVEDAKTIVITETER**

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab, foretage investering samt hermed beslægtet virksomhed.

### **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2023 et overskud på 52.596 kr., som betragtes som tilfredsstillende.

### **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for DK Hostel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **FINANSIELLE POSTER**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med det tilknyttede selskab. Som følge heraf sammenlægges det respektive selskabs skattepligtige indkomst og eventuelle underskud til modregning i det øvrige selskabs positive indkomst.

### **BALANCEN**

#### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede selskabers resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede selskaber samt andre værdipapirer og kapitalandele indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede selskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække det tilknyttede selskabs underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede selskaber samt andre værdipapirer og kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede selskaber indgår i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte og afviklede virksomheder fragår årsregnskabet ved afståelsestidspunktet.

-fortsættes-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede selskaber opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede selskaber anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

### **TILGODEHAVENDER**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 generalforsamling.

-fortsættes-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **SKYLDIG SKAT 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSER**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **PENGESTRØMSOPGØRELSEN**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

### **PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET**

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### **PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET**

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

-fortsættes-

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

-fortsat-

**PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET**

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

**LIKVIDER**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

**RESULTATOPGØRELSE FOR 2023**

<b>No- ter</b>	<b>2023 Kr.</b>	<b>2022 Kr.</b>
Andre eksterne omkostninger .....	-8.500	-8.500
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V. ....</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.500</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed .....	511.762	495.840
1. Finansielle indtægter .....	10.731	291.311
Finansielle omkostninger .....	-590.889	-337.077
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-76.896</b>	<b>441.574</b>
2. Skat af årets resultat .....	129.492	11.946
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>52.596</b>	<b>453.520</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....	511.762	495.840
Overført resultat .....	-459.166	-42.320
Disponeret i alt .....	52.596	453.520

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023****AKTIVER**

No- ter	<b>2023</b> <b>Kr.</b>	<b>2022</b> <b>Kr.</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>3. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed .....	9.366.025	3.104.263
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>9.366.025</b>	<b>3.104.263</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed .....	375.252	7.442.334
Tilgodehavende selskabsskat .....	96.360	0
<b>4. Udskudt skatteaktiv .....</b>	<b>171.380</b>	<b>138.248</b>
	<b>642.992</b>	<b>7.580.582</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b>642.992</b>	<b>7.580.582</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>10.009.017</b>	<b>10.684.845</b>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023****PASSIVER**

No- ter	<b>2023</b> <b>Kr.</b>	<b>2022</b> <b>Kr.</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
Anpartskapital .....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	3.491.025	2.979.263
Overført resultat .....	-1.443.459	-984.293
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>2.172.566</b>	<b>2.119.970</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Anden gæld .....	7.836.451	8.564.874
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>7.836.451</b>	<b>8.564.874</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>10.009.017</b>	<b>10.684.845</b>

5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>Egenkapital pr. 1/1 2023 Kr.</b>	<b>Betalt udbytte Kr.</b>	<b>Forslag til årets resultat- disponering Kr.</b>	<b>Egenkapital pr. 31/12 2023 Kr.</b>
Anpartskapital .....	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....	2.979.263	0	511.762	3.491.025
Overført resultat .....	-984.293	0	-459.166	-1.443.459
Foreslået udbytte .....	0	0	0	0
	<u>2.119.970</u>	<u>0</u>	<u>52.596</u>	<u>2.172.566</u>

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
Årets resultat .....	52.596	453.520
Reguleringer af skat af årets resultat .....	-129.492	-11.946
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed .....	-511.762	-495.840
Betalt selskabsskat .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	-588.658	-54.266
Ændring i tilgodehavender .....	0	0
Ændring i leverandørgæld og anden gæld .....	<u>-728.423</u>	<u>699.609</u>
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET .....</b>	<b><u>-1.317.081</u></b>	<b><u>645.343</u></b>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:</b>		
Finansielle anlægsaktiver:		
Køb af finansielle anlægsaktiver .....	-5.750.000	0
Salg af finansielle anlægsaktiver .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET .....</b>	<b><u>-5.750.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:</b>		
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder .....	7.067.081	-645.343
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET .....</b>	<b><u>7.067.081</u></b>	<b><u>-645.343</u></b>
Samlet likviditetsvirkning .....	0	0
Likviditet primo .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>LIKVIDITET ULTIMO .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger.

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Finansielle indtægter m.v. fra tilknyttede virksomheder .....	10.731	291.311
<b>2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	-96.360	0
Regulering af udskudt skat .....	-33.132	-11.946
	-129.492	-11.946
<b>3. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
	<b>Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>	<b>Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>
Anskaffelsessum primo .....	125.000	125.000
Årets tilgang .....	5.750.000	0
Årets afgang .....	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b> .....	<b>5.875.000</b>	<b>125.000</b>
Værdireguleringer primo .....	2.979.263	2.483.423
Årets resultatandel .....	511.762	495.840
Modtaget udbytte .....	0	0
<b>Værdireguleringer ultimo</b> .....	<b>3.491.025</b>	<b>2.979.263</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO</b> .....	<b>9.366.025</b>	<b>3.104.263</b>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:

Navn:	Hjemsted:	Stemme- og ejerandel:	Resultat jf. senest aflagte årsrapport	Egenkapital jf. senest aflagte årsrapport
Hotel Skovpavillonen ApS	Svendborg	100 %	511.762	9.366.025

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>4. UDSKUDT SKATTEAKTIV:</b>		
Saldo primo .....	-138.248	-126.302
Årets regulering .....	-33.132	-11.946
	<u>-171.380</u>	<u>-138.248</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Skattemæssige underskud til fremførsel .....	-779.041	-628.436
	<u>-779.041</u>	<u>-628.436</u>
Heraf skat, 22 % .....	-779.000	-138.248
	<u>-171.380</u>	<u>-138.248</u>

**5. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:**

Til sikkerhed for Hotel Skovpavillonen ApS og John Haurits ApS' engagementer med Andelskassen har DK Hostel ApS afgivet selvskyldnerkautioner.

**Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:**

DK Hostel ApS er sambeskattet med Hotel Skovpavillonen ApS. Som administrationselskab hæfter DK Hostel ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties. Den samlede skatteforpligtelse for sambeskatningskredsen for regnskabsåret 2023 udgør 0 kr. på balancedagen.

# 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.”

## John Haurits

Direktør

Serienummer: 315bfe5d-d0bc-4f59-b811-c8d8215089c6

IP: 78.177.xxx.xxx

2024-04-22 14:09:06 UTC



## Lene Schmidt

Direktør

Serienummer: 31a264e3-f069-408e-88b3-f40d332c6806

IP: 185.155.xxx.xxx

2024-04-23 13:15:53 UTC



## Michael Nymark Jensen

REVISIONSFIRMAET EDELBO STATS-AUTORISERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 35486178

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: c352df0f-504f-45ca-a81f-ad92b078dbfd

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-23 13:26:37 UTC



## John Haurits

Dirigent

Serienummer: 315bfe5d-d0bc-4f59-b811-c8d8215089c6

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-23 13:32:21 UTC



Penneo dokumentnøgle: DPKSH-4BPAF-7EUDW-KTV32-M4BA6-EAAAZ

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 tidsstempelt 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>**. 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/validator**