

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

**HOTEL SKOVPAVILLONEN APS  
VESTERGADE 45  
5700 SVENDBORG**

**CVR-NR. 32 07 34 09**

**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**

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

#### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

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

Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 11
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13 - 14
Egenkapitalopgørelse .....	15
Pengestrømsopgørelse .....	16
Noter .....	17 - 20

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Hotel Skovpavillonen ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 22. april 2024

### **DIREKTION**

---

Lene Schmidt

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejeren i Hotel Skovpavillonen ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Skovpavillonen 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 revisoreres 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 revisionshandling 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 noteop-lysningsne, 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:**

Hotel Skovpavillonen ApS  
Vestergade 45  
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 07 34 09

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 15. regnskabsår

**BINAVNE:**

Hotel Skovpavillonen & Kerteminde Vandrerhjem ApS  
Kerteminde Vandrerhjem ApS

**DIREKTION:**

Lene Schmidt

**REVISOR:**

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

## **LEDELSESBERETNING**

### **HOVEDAKTIVITETER**

Selskabets formål er drift af vandrerhjem, kursus- og selskabslokaler og hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2023 et overskud på 511.762 kr. som betragtes som tilfredsstillende.

### **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

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



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for Hotel Skovpavillonen 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**

#### **NETTOOMSÆTNING**

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

#### **OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

-fortsættes-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

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

### **PERSONALEOMKOSTNINGER**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pension m.v.

### **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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det øvrige selskabs positive indkomst.

### **BALANCEN**

#### **MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Grunde og bygninger, ombygning af lejede lokaler og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

-fortsættes-

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

-fortsat-

**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)**

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Grunde og bygninger .....	50 år	0 - 75 %
Ombygning af lejede lokaler .....	5 år	0 %
Driftsmateriel .....	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige bagatelgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

**VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**VAREBEHOLDNINGER**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**TILGODEHAVENDER**

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

-fortsættes-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **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.

### **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 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Gæld i øvrigt 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.

-fortsættes-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **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.

### **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 fratrukket gæld til pengeinstitutter.

**RESULTATOPGØRELSE FOR 2023**

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>2023 Kr.</u></b>	<b><u>2022 Kr.</u></b>
1. <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	6.853.912	7.186.399
3. Personalemkostninger .....	<u>-5.321.494</u>	<u>-5.375.756</u>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.</b> .....	1.532.417	1.810.643
4. Afskrivninger .....	<u>-490.766</u>	<u>-524.226</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.</b> .....	1.041.651	1.286.417
5. Finansielle omkostninger .....	<u>-380.751</u>	<u>-649.293</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	660.900	637.124
6. Skat af årets resultat .....	<u>-149.138</u>	<u>-141.284</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<u>511.762</u>	<u>495.840</u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	0
Overført resultat .....	<u>511.762</u>	<u>495.840</u>
<b>Disponeret i alt</b> .....	<u>511.762</u>	<u>495.840</u>

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

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>2023 Kr.</u></b>	<b><u>2022 Kr.</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Grunde og bygninger .....	17.834.003	18.104.698
Driftsmateriel .....	129.233	287.864
	<u>17.963.236</u>	<u>18.392.562</u>
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Depositum .....	32.684	31.700
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>17.995.919</u>	<u>18.424.262</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>VAREBEHOLDNINGER:</b>		
Varelager .....	246.862	243.393
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	166.984	148.141
Andre tilgodehavender .....	387.853	1.786.675
Periodeafgrænsningsposter .....	30.384	37.397
	<u>585.221</u>	<u>1.972.213</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u>35.097</u>	<u>9.068</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>867.181</u>	<u>2.224.673</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>18.863.100</u>	<u>20.648.935</u>

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

<b><u>No-</u></b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b><u>ter</u></b>	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
Anpartskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	9.241.025	2.979.263
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>9.366.025</b>	<b>3.104.263</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
8. Udskudt skat .....	906.290	854.590
<b>9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Prioritetsgæld .....	4.263.931	4.548.986
Gæld til pengeinstitut .....	1.085.211	1.164.370
Gældsbreve .....	0	58.028
Anden gæld .....	146.039	139.952
	<b>5.495.181</b>	<b>5.911.336</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	510.405	1.280.179
Gæld til pengeinstitut .....	764.664	390.465
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	706.448	847.377
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	200.959	215.184
Gæld til tilknyttede selskaber .....	375.252	7.442.334
Skyldig selskabsskat .....	97.438	0
Anden gæld .....	440.438	603.208
	<b>3.095.604</b>	<b>10.778.746</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>8.590.785</b>	<b>16.690.082</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>18.863.100</b>	<b>20.648.935</b>
10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		



**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>Egenkapital pr. 1/1 2023 Kr.</b>	<b>Koncern- tilskud 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
Overført resultat .....	2.979.263	5.750.000	511.762	9.241.025
Foreslået udbytte .....	0	0	0	0
	<u>3.104.263</u>	<u>5.750.000</u>	<u>511.762</u>	<u>9.366.025</u>

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
Årets resultat .....	511.762	495.840
Reguleringer af skat af årets resultat .....	149.138	141.284
Af- og nedskrivninger .....	490.766	524.226
Betalt selskabsskat .....	0	0
	<u>1.151.666</u>	<u>1.161.350</u>
Ændring i varebeholdninger .....	-3.470	-22.905
Ændring i tilgodehavender .....	1.386.991	971.290
Ændring i leverandørgæld og anden gæld .....	-317.923	-1.365.860
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET .....</b>	<b><u>2.217.264</u></b>	<b><u>743.875</u></b>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:</b>		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-61.439	-168.925
Salg af materielle anlægsaktiver .....	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv .....	-984	0
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET .....</b>	<b><u>-62.423</u></b>	<b><u>-168.925</u></b>
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:</b>		
Koncerntilskud .....	5.750.000	0
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser .....	-1.192.016	-1.617.067
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder .....	-7.067.081	645.343
Optagelse af anden langfristet gæld i øvrigt .....	6.087	6.044
Udbetalt udbytte .....	0	0
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET .....</b>	<b><u>-2.503.011</u></b>	<b><u>-965.680</u></b>
Samlet likviditetsvirkning .....	-348.170	-390.730
Likviditet primo .....	-381.397	9.333
<b>LIKVIDITET ULTIMO .....</b>	<b><u>-729.567</u></b>	<b><u>-381.397</u></b>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

**NOTER****1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>

**2. SÆRLIGE POSTER:**

Særlige poster omfatter indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets normale driftsaktivitet, ligesom særlige beløb af engangskaraktter.

Selskabet er påvirket af COVID-19, og selskabet har herunder bla. været omfattet af hjælpepakker.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter:

COVID-19 kompensationspakker indregnet under andre driftsindtægter .	-24.231	451.100
----------------------------------------------------------------------	---------	---------

Resultat af særlige poster, netto .....	-24.231	451.100
-----------------------------------------	---------	---------

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste .....	-24.231	451.100
-------------------------	---------	---------

**3. PERSONALEOMKOSTNINGER:**

Lønninger og gager .....	4.732.225	4.717.973
--------------------------	-----------	-----------

Pensioner .....	461.662	528.551
-----------------	---------	---------

Øvrig social sikring .....	127.608	129.233
----------------------------	---------	---------

	<u>5.321.494</u>	<u>5.375.756</u>
--	------------------	------------------

Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget .....	<u>14</u>	<u>15</u>
----------------------------------------------------------	-----------	-----------

**4. AFSKRIVNINGER:**

Grunde og bygninger .....	332.135	330.088
---------------------------	---------	---------

Driftsmateriel .....	158.631	194.138
----------------------	---------	---------

	<u>490.766</u>	<u>524.226</u>
--	----------------	----------------

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>5. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Finansielle omkostninger mv. fra tilknyttede virksomheder .....	10.731	291.311
Andre finansielle omkostninger .....	370.020	357.982
	<u>380.751</u>	<u>649.293</u>
<b>6. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	97.438	0
Udskudt skat .....	51.700	141.284
	<u>149.138</u>	<u>141.284</u>
		<b>2023</b>
		<b>Kr.</b>
<b>7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
	<b>Grunde og</b>	<b>Driftsmateriel</b>
	<b>bygninger</b>	<b></b>
Anskaffelsessum primo .....	19.711.449	2.507.869
Årets tilgang .....	61.439	0
Årets afgang .....	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b> .....	<u>19.772.889</u>	<u>2.507.869</u>
Afskrivninger primo .....	1.606.751	2.220.005
Afgang afskrivninger .....	0	0
Årets afskrivninger .....	332.135	158.631
<b>Afskrivninger ultimo</b> .....	<u>1.938.886</u>	<u>2.378.636</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO</b> .....	<u>17.834.003</u>	<u>129.233</u>

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>8. UDSKUDT SKAT:</b>		
Saldo primo .....	854.590	713.306
Årets regulering .....	51.700	141.284
	<u>906.290</u>	<u>854.590</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Bygninger .....	4.072.288	3.713.934
Driftsmateriel .....	16.898	138.084
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	0	0
Periodeafgrænsningsposter .....	30.384	37.397
Skattemæssige underskud til fremførsel .....	0	-4.902
	<u>4.119.570</u>	<u>3.884.512</u>
Udskudt skat, 22 % .....	4.119.500	906.290
	<u>906.290</u>	<u>854.590</u>
<b>9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet .....	3.240.473	3.770.175
	<u>3.240.473</u>	<u>3.770.175</u>

## NOTER

### **10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:**

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet prioritetspant i grunde og bygninger, der pr. 31. december 2023 har en regnskabsmæssig værdi på 17.834.003 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der tinglyst pantebreve på 3.050.000 kr. i selskabets grunde og bygninger, der pr. 31. december 2023 har en regnskabsmæssig værdi på 17.834.003 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 500.000 kr. i aktiver, der pr. 31. december 2023 har en regnskabsmæssig værdi på 930.932 kr.

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

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet garantier for i alt 817.854 kr.

### **Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:**

Hotel Skovpavillonen ApS er sambeskattet med DK Hostel ApS. Som helejet datterselskab hæfter Hotel Skovpavillonen 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 fremgår af årsrapporten for 2023 for DK Hostel ApS.

# 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.”

## Lene Schmidt

Direktør

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

IP: 185.155.xxx.xxx

2024-04-23 13:14:44 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 13:23:09 UTC



## John Haurits

Dirigent

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

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-23 13:30:41 UTC



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**