

IT-Hotellet ApS

Sejerskovvej 17, B

5260 Odense S

CVR-nr. 33770677

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. oktober 2022

Thomas Vandsted Nielsen
Dirigent

Registreret revisor Carsten Jensen • Midtpunktet • Vendersgade 1 B, 7000 Fredericia • Mobil 28 15 15 60
CVR 25 59 39 95 • E-mail: cj@ror-cj.dk • www.ror-cj.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

IT-Hotellet ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for IT-Hotellet 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udlandet, den 18. oktober 2022

Direktion

Thomas Vandsted Nielsen
Direktør

IT-Hotellet ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i IT-Hotellet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IT-Hotellet ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredericia, den 18. oktober 2022

Råd & Revision

Registreret Revisionsvirksomhed

CVR-nr. 25593995

Carsten Jensen
Registreret revisor
mne604

IT-Hotellet ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	IT-Hotellet ApS Sejerskovvej 17, B 5260 Odense S
CVR-nr.	33770677
Hjemsted	Svendborg
Regnskabsår	1. juli 2021 - 30. juni 2022
Direktion	Thomas Vandsted Nielsen, Direktør
Revisor	Råd & Revision Registreret Revisionsvirksomhed Vendersgade 1 B Midtpunktet 7000 Fredericia
CVR-nr.	25593995

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive IT-virksomhed med servicering/hosting af IT-programmel, salg af hardware samt videoovervågning for B-T-B kunder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 udviser et resultat på kr. -1.090.880, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en balancesum på kr. 694.448, og en egenkapital på kr. -573.720.

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende, primært grundet hensættelse til tab på udlån til søsterselskab, Vandsted Boats ApS, som er uden aktiviteter og med negativ egenkapital. Tabshensættelsen udgør TDKK 965, se også note 6.

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt sin virksomhedskapital, og at dette medføre specifikke pligter i h.t. selskabsloven. Ledelsen forventer at selskabet kan retablere kapitalen ved egne indtjente midler indenfor 1-2 år.

I den forbindelse arbejdes der på at forøge selskabets omsætning samt begrænse selskabets omkostninger, ligesom selskabets afskrivninger er faldende.

Selskabet har afsluttet første kvartal af indeværende regnskabsår, 2022-23, og har konstateret en markant forbedret indtjening.

Selskabets nuværende engagement i banken sikrer selskabets budgetterede finansieringsbehov som minimum frem til afslutningen af indeværende regnskabsår. Ledelsen ser ingen indikationer af at dette engagement ikke skulle kunne fortsætte, også på den længere bane.

Det er således ledelsens opfattelse at forudsætningerne er tilstede for at betragte selskabet som en going concern, og man har valgt at aflægge årsregnskabet ud fra disse forudsætninger. Der henvises desuden til note 2.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for IT-Hotellet ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

Anvendt regnskabspraksis

gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

IT-Hotellet ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		2.299.357	2.087.636
Personaleomkostninger	1	-2.349.562	-1.950.457
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-57.757	-71.983
Driftsresultat		-107.962	65.196
Finansielle indtægter		2.987	41.509
Finansielle omkostninger		-1.018.346	-60.336
Resultat før skat		-1.123.321	46.369
Skat af årets resultat		32.441	-11.523
Årets resultat		-1.090.880	34.846
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.090.880	34.846
		-1.090.880	34.846

IT-Hotellet ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.910	42.154
Indretning af lejede lokaler		57.888	95.401
Materielle anlægsaktiver		79.798	137.555
Deposita		0	9.603
Finansielle anlægsaktiver		0	9.603
Anlægsaktiver		79.798	147.158
Fremstillede varer og handelsvarer		0	386.391
Varebeholdninger		0	386.391
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		78.830	132.071
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		129.264	104.760
Udsudte skatteaktiver		13.111	0
Andre tilgodehavender		342.197	1.049.988
Periodeafgrænsningsposter		51.248	105.892
Tilgodehavender		614.650	1.392.711
Omsætningsaktiver		614.650	1.779.102
Aktiver		694.448	1.926.260

IT-Hotellet ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-653.720	437.160
Egenkapital		-573.720	517.160
Hensættelser til udskudt skat		0	19.330
Hensatte forpligtelser		0	19.330
Gæld til banker		509.803	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		15.914	15.914
Langfristede gældsforpligtelser		525.717	15.914
Gæld til banker		94.948	2.301
Leverandører af varer og tjenesteydelser		240.959	280.761
Anden gæld		402.726	1.087.092
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.818	3.702
Kortfristede gældsforpligtelser		742.451	1.373.856
Gældsforpligtelser		1.268.168	1.389.770
Passiver		694.448	1.926.260
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	80.000	437.160	517.160
Årets resultat		-1.090.880	-1.090.880
Egenkapital 30. juni 2022	80.000	-653.720	-573.720

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.087.950	1.630.030
Pensioner	178.650	184.145
Andre omkostninger til social sikring	41.811	22.098
Andre personaleomkostninger	41.151	114.184
	2.349.562	1.950.457
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>4</u>

2. Usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på at selskabet har tabt sin kapital.

I den forbindelse arbejdes der på at forøge selskabets omsætning samt begrænse selskabets omkostninger, ligesom selskabets afskrivninger er faldende.

Selskabet har afsluttet første kvartal af indeværende regnskabsår, 2022-23, og har konstateret en markant forbedret indtjening.

Selskabets nuværende engagement i banken sikrer selskabets budgetterede finansieringsbehov som minimum frem til afslutningen af indeværende regnskabsår. Ledelsen ser ingen indikationer af at dette engagement ikke skulle kunne fortsætte, også på den længere bane.

Det er således ledelsens opfattelse at forudsætningerne er tilstede for at betragte selskabet som en going concern, og man har valgt at aflægge årsregnskabet ud fra disse forudsætninger.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Vandsted Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt virksomhedspant på tkr. 800 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, goodwill, domænenavne, andre immaterielle rettigheder, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg.

De pantsatte aktiver har en bogført værdi på tkr. 159.

5. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejeaftale på serverrum med tilbehør med en årlig leje på tkr. 144.

Herudover har selskabet indgået lejeaftale på servere med en årlig leje på tkr. 100.

Noter

	2021/22	2020/21
6. Særlige poster		
Nedskrivning på udlån ud over normale nedskrivninger	965.021	0
Saldo ultimo	965.021	0

Beløbet er indregnet i resultatopgørelsen under Finansielle omkostninger.

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.”

Thomas Vandsted Nielsen

Direktør

På vegne af: IT-Hotellet ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-010256433613

IP: 91.189.xxx.xxx

2022-10-19 06:25:54 UTC

NEM ID 

Carsten Jensen

Registreret revisor

På vegne af: Råd & Revision

Serienummer: 5cb5a9f3-bcd1-410c-a8f2-438daa0ef09c

IP: 91.189.xxx.xxx

2022-10-19 07:20:40 UTC

Mit  

Thomas Vandsted Nielsen

Dirigent

På vegne af: IT-Hotellet ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-010256433613

IP: 91.189.xxx.xxx

2022-10-19 07:23:54 UTC

NEM ID 

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>. 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>