

Hotel Amager ApS

CVR-nr. 34 46 89 23

Amagerbrogade 29
2300 København S

Årsrapport 2020/21

(Regnskabsperiode 1. juli 2020 - 30. juni 2021)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2021, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Mohammed Tanji
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Hotel Amager ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. september 2021

I direktionen:

Mohammed Tanji

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hotel Amager ApS Amagerbrogade 29 2300 København S
	CVR-nr.: 34 46 89 23
	Stiftet: 22. marts 2012
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Mohammed Tanji

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed med hotel- og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har som følge af politiske restriktioner i forbindelse med Covid-19 været præget af en markant omsætningsnedgang. Selskabets ledelse har strategisk ændret fokus på enkelte forretningsområder med henblik på, at manøvre selskabet igennem krisen på økonomisk forsvarlig vis.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21	2019/20
Bruttoresultat		105.346	2.507.528
Personaleomkostninger	1	-1.568.498	-1.543.149
Af- og nedskrivninger	2	-1.146.554	-1.146.554
Driftsresultat		-2.609.706	-182.175
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		-302.459	-212.060
Ordinært resultat før skat		-2.912.165	-394.235
Skat af årets resultat	3	641.059	-189.706
Årets resultat		-2.271.106	-583.941
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-2.271.106	-583.941
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		-2.271.106	-583.941

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	Note	2021	2020
Goodwill	4	4.331.507	4.931.507
Immaterielle anlægsaktiver		4.331.507	4.931.507
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	4.842.494	5.389.048
Materielle anlægsaktiver		4.842.494	5.389.048
Deposita		295.314	295.314
Finansielle anlægsaktiver		295.314	295.314
Anlægsaktiver		9.469.315	10.615.869
Varebeholdninger		350.000	143.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.859	0
Andre tilgodehavender		159.985	773.680
Udskudte skatteaktiver		401.000	153.000
Kortfristede tilgodehavender		700.844	926.680
Likvide beholdninger		2.500	1.000
Omsætningsaktiver		1.053.344	1.070.680
Aktiver i alt		10.522.659	11.686.549

Balance pr. 30. juni

Passiver

	Note	2021	2020
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-2.763.788	-492.682
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital		-2.713.788	-442.682
Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	6	2.720.000	1.800.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.641.290	8.492.947
Langfristede gældsforpligtelser		11.361.290	10.292.947
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	6	115.000	600.000
Gæld til banker		899.348	135.231
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	28.994
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		537.165	1.072.059
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		311.644	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.875.157	1.836.284
Gældsforpligtelser		13.236.447	12.129.231
Passiver i alt		10.522.659	11.686.549
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	-492.682	91.259
Årets resultat	-2.271.106	-583.941
Saldo ultimo	<u>-2.763.788</u>	<u>-492.682</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	0	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>-2.713.788</u>	<u>-442.682</u>

Noter

	2020/21	2019/20
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.396.049	1.380.775
Pensioner	87.104	135.999
Omkostninger til social sikring	23.916	26.375
Andre personalemkostninger	61.429	0
	1.568.498	1.543.149
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	3
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, goodwill	600.000	600.000
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	546.554	546.554
	1.146.554	1.146.554
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	-248.000	189.706
Regulering af skat, tidligere år	-393.059	0
	-641.059	189.706

Noter

	2021	2020
4 Goodwill		
Kostpris 1. juli	6.000.000	6.000.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. juni	<u>6.000.000</u>	<u>6.000.000</u>
Afskrivninger 1. juli	1.068.493	468.493
Årets afskrivninger	600.000	600.000
Afskrivninger 30. juni	<u>1.668.493</u>	<u>1.068.493</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>4.331.507</u>	<u>4.931.507</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	6.438.320	6.438.320
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. juni	<u>6.438.320</u>	<u>6.438.320</u>
Afskrivninger 1. juli	1.049.272	502.718
Årets afskrivninger	546.554	546.554
Afskrivninger 30. juni	<u>1.595.826</u>	<u>1.049.272</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>4.842.494</u>	<u>5.389.048</u>

Noter

	2021	2020
6 Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag der forfalder senere end 5 år	1.710.000	0
Afdrag der forfalder om 1-4 år	1.010.000	1.800.000
Langfristet del	2.720.000	1.800.000
Afdrag der forfalder inden for 1 år	115.000	600.000
	2.835.000	2.400.000

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået en uopsigelig huslejekontrakt frem til 1. oktober 2028 med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 56.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets bankengagement er der givet pant i selskabets varelager, immaterielle anlægsaktiver, tilgodehavender fra salg samt materielle anlægsaktiver med en samlet regnskabsmæssig værdi på ca. t.kr. 9.664. Virksomhedspantet er maksimeret til t.kr. 3.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Levetiden på goodwill er fastsat på baggrund af en forventning om en fortsat høj loyalitet hos virksomhedens nuværende kunder.

Nedskrivning af immaterielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

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

		Scrap	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år		0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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 generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mohammed Tanji

Som Direktør
RID: 88373190
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2021 kl.: 12:58:02
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mohammed Tanji

Som Dirigent
RID: 88373190
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2021 kl.: 12:58:02
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 122757fdwhw243407443