

CENTER HOTEL.DK ApS
Engdahlsvej 7B, 7400 Herning

CVR-nr. 35 48 59 61

Årsrapport

2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juli 2024

Karin Vittrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for CENTER HOTEL.DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 2. juli 2024

Direktion

Karin Vittrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i CENTER HOTEL.DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CENTER HOTEL.DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 opstillingen 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.

Herning, den 2. juli 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tommy H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne31399

Selskabsoplysninger

Selskabet	CENTER HOTEL.DK ApS Engdahlsvej 7B 7400 Herning
	CVR-nr.: 35 48 59 61 Stiftet: 1. november 2013 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Karin Vittrup
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	Hotopia ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af hoteller samt udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 571 t.kr. mod 836 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 85 t.kr. mod 392 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CENTER HOTEL.DK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, lejeindtægter, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger korrigeret for udskudt skat bindes på egenkapitalen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles til dagsværdi svarende til ejendommens handelsværdi. Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdi fastlægges ud fra realiserede handelspriser på omkringliggende og sammenlignelige ejendomme.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten ”værdireguleringer af ejendomme”.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter CENTER HOTEL.DK ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	570.777	835.756
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-182.610	-134.473
Driftsresultat	388.167	701.283
1 Øvrige finansielle omkostninger	-279.057	-198.828
Resultat før skat	109.110	502.455
Skat af årets resultat	-24.095	-110.520
Årets resultat	85.015	391.935
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	85.015	391.935
Disponeret i alt	85.015	391.935

Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	16.518.245	9.130.184
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.139	64.898
4	Investeringsjendomme	1.500.000	1.500.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.062.384</u>	<u>10.695.082</u>
5	Andre tilgodehavender	0	545.833
6	Deposita	20.000	20.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>20.000</u>	<u>565.833</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.082.384</u>	<u>11.260.915</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	118.888	21.806
	Andre tilgodehavender	53.181	0
	Tilgodehavender i alt	<u>172.069</u>	<u>21.806</u>
	Likvide beholdninger	256.942	746.192
	Omsætningsaktiver i alt	<u>429.011</u>	<u>767.998</u>
	Aktiver i alt	<u>18.511.395</u>	<u>12.028.913</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	100.000	100.000
Reserve for opskrivninger	6.521.421	929.912
Overført resultat	2.224.217	2.117.576
Egenkapital i alt	8.845.638	3.147.488
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.101.154	493.867
Hensatte forpligtelser i alt	2.101.154	493.867
Gældsforpligtelser		
7 Ansvarlig lånekapital	0	1.563.828
8 Gæld til realkreditinstitutter	3.454.217	2.223.694
Deposita	290.667	175.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.744.884	3.962.522
Kortfristet del af langfristet gæld	293.813	252.658
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.059.714	969.006
Selskabsskat	0	67.430
Anden gæld	2.451.192	3.120.942
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.819.719	4.425.036
Gældsforpligtelser i alt	7.564.603	8.387.558
Passiver i alt	18.511.395	12.028.913

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	100.000	951.539	1.704.014	2.755.553
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	391.935	391.935
Ændring i udskudt skat opskrivning	0	6.099	0	6.099
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-27.726	0	-27.726
Overførsel fra reserve for opskrivninger	0	0	21.627	21.627
Egenkapital 1. januar 2023	<u>100.000</u>	<u>929.912</u>	<u>2.117.576</u>	<u>3.147.488</u>
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	85.015	85.015
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	5.591.509	0	5.591.509
Overførsel fra reserve for opskrivninger	0	0	21.626	21.626
	<u>100.000</u>	<u>6.521.421</u>	<u>2.224.217</u>	<u>8.845.638</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Årets resultat	85.015	391.935
11 Reguleringer	485.763	443.821
12 Ændring i driftskapital	-729.303	183.008
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-158.525	1.018.764
Renteindbetalinger og lignende	-1	0
Renteudbetalinger og lignende	-278.485	-198.398
Pengestrøm fra ordinær drift	-437.011	820.366
Betalt selskabsskat	-67.430	-46.552
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-504.441	773.814
Køb af materielle anlægsaktiver	-353.586	-56.800
Salg af finansielle anlægsaktiver	545.833	229.167
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	192.247	172.367
Afdrag på langfristet gæld	-176.483	-268.986
Gæld til virksomhedsdeltager	0	-102.462
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-176.483	-371.448
Ændring i likvider	-488.677	574.733
Likvider 1. januar 2023	746.192	171.889
Valutakursreguleringer (likvider)	-573	-430
Likvider 31. december 2023	256.942	746.192
Likvider		
Likvide beholdninger	256.942	746.192
Likvider 31. december 2023	256.942	746.192

Noter

	2023	2022
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	39.778	28.747
Andre finansielle omkostninger	239.279	170.081
	279.057	198.828
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2023	8.969.465	8.912.665
Tilgang i årets løb	353.586	56.800
Kostpris 31. december 2023	9.323.051	8.969.465
Opskrivninger 1. januar 2023	1.386.280	1.386.280
Årets opskrivning	7.196.327	0
Opskrivninger 31. december 2023	8.582.607	1.386.280
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-1.225.561	-1.068.780
Årets afskrivninger	-161.852	-156.781
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-1.387.413	-1.225.561
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	16.518.245	9.130.184
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	8.157.446	7.937.986
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2023	697.816	697.816
Kostpris 31. december 2023	697.816	697.816
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-632.918	-655.226
Årets afskrivninger	-20.759	22.308
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-653.677	-632.918
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	44.139	64.898

Noter

	31/12 2023	31/12 2022
4. Investeringsejendomme		
Kostpris 1. januar 2023	1.500.000	1.500.000
Kostpris 31. december 2023	1.500.000	1.500.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	1.500.000	1.500.000
<p>Investeringsejendomme består af én boligudlejningsejendom i Herning.</p> <p>Ejendommen er værdiansat på baggrund af realiserede handelspriser på omkringliggende og sammenlignelige ejendomme.</p>		
5. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2023	545.833	775.000
Afgang i årets løb	-545.833	-229.167
Kostpris 31. december 2023	0	545.833
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	0	545.833
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2023	20.000	20.000
Kostpris 31. december 2023	20.000	20.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	20.000	20.000
7. Ansvarlig lånekapital		
Gæld til virksomhedsdeltagere	0	1.563.828
	0	1.563.828
8. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.748.030	2.476.352

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-293.813</u>	<u>-252.658</u>
	<u>3.454.217</u>	<u>2.223.694</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.229.472</u>	<u>1.166.509</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.476 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 18.018 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 4.687 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hotopia ApS, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	182.611	134.473
Øvrige finansielle omkostninger	279.057	198.828
Skat af årets resultat	24.095	110.520
	<u>485.763</u>	<u>443.821</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-150.263	168.207
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-579.040	14.801
	<u>-729.303</u>	<u>183.008</u>

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.

Karin Vittrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karin Merete Vittrup

Direktør

ID: e96febb6-ec3a-40fb-b0f9-aaf370ed3ca2

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 19:49:29

Underskrevet med MitID



Tommy H. Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy Haubjerg Andersen

Revisor

ID: 2ee72b07-eb85-411e-a560-20db480d3dea

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 20:06:04

Underskrevet med MitID



Karin Vittrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karin Merete Vittrup

Dirigent

ID: e96febb6-ec3a-40fb-b0f9-aaf370ed3ca2

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 20:16:47

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 08d679qXJQZ251923030

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.