

Nobis Hotel Copenhagen ApS

Niels Brocks Gade 1
1574 København

CVR-nr. 37 59 19 98

Årsrapport for 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

15. december 2021

Johan Olof Hyltner
dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Nobis Hotel Copenhagen ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 37 59 19 98

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nobis Hotel Copenhagen ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. december 2021
Direktion:

Cecilia Louise Mauritzson
Administrerende direktør

Johan Olof Hyltner

Alessandro Catenacci

Bo Dennis Johansson

Bestyrelse:

Alessandro Catenacci
formand

Bo Dennis Johansson

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Nobis Hotel Copenhagen ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nobis Hotel Copenhagen ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 2 i årsregnskabet, hvor ledelsen har redegjort for forudsætningerne for fortsat drift i 2020/21 og usikkerhed ved værdiansættelse (måling) af aktiver som følge af de påvirkninger, som COVID-19 kan få på selskabets fremtidige indtjening. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende disse forhold.

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 virksomhedens 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, 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. Fejlinformationer 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revisionshandlinger 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, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 15. december 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Jesper Bo Pedersen
statsaut. revisor
mne42778

Nobis Hotel Copenhagen ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 37 59 19 98

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Nobis Hotel Copenhagen ApS
Niels Brocks Gade 1
1574 København

CVR-nr: 37 59 19 98
Regnskabsåret: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse

Alessandro Catenacci, formand
Bo Dennis Johansson

Direktion

Cecilia Louise Mauritzson, Administrerende direktør
Johan Olof Hytner
Alessandro Catenacci
Bo Dennis Johansson

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø
CVR-nr. 25 57 81 98

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel, restaurant og konferenceaktiviteter og relateret virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et resultat på -10.322.681 kr., sammenlignet med -9.458.552 kr. i 2019/20. Virksomhedens balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på -14.110.040 kr., sammenlignet med -3.787.359 kr. pr. 30. juni 2020.

Regnskabsåret er forløbet som forventet og resultatet er væsentligt påvirket af COVID-19. Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Der forventes et underskud i 2021/22 på niveau med 2020/21, hvis der ikke opnås yderligere COVID-19 støtte.

Årets resultat er væsentligt påvirket af COVID-19 kompensation som omtalt i note 3.

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen og er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Virksomhedskapitalen forventes reetableret ved fremtidig drift, kapitalindskud fra moderselskab og/eller gældsseftergivelse fra moderselskabet.

Nobis Collection AB har afgivet støtteerklæring til selskabet og tilkendegivet, at de vil finansiere driften med enten kapitalindskud eller lån, således at selskabet kan fortsætte driften i 2021/22. Årsrapporten for 2020/2021 er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Nobis-koncernen vurderes at have tilstrækkelig kapital og likviditet for at tilføre den nødvendige likviditet til selskabet i regnskabsåret 2021/22. Hvis COVID-19 medfører yderligere nedlukning kan det have en væsentlig negativ effekt på koncernens indtjening i 2021/22, og der kan opstå usikkerhed om koncernen har tilstrækkelig kapital og likviditet til at tilføre likviditet til selskabet.

Driften i 2021/22 forventes væsentligt påvirket af effekterne fra COVID-19. Selskabet forventer, at belægningsprocenter og værelsespriser vil normaliseres på et niveau som før COVID-19 fra og med 2022/23. Hvis disse forudsætninger ikke realiseres, så kan dette medføre, at værdien af selskabets anlægsaktiver ikke kan opretholdes, og der skal nedskrives.

Selskabet har i år udført en impairment test af selskabets aktiver som ikke udviser nedskrivningsbehov.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet åbnede driften igen i juli 2021 og aktiviteten har været tilfredsstillende. Hvis der kommer yderligere nedlukninger på niveau med 2020/21 kan det påvirke resultatet meget negativt.

Forholdet anses som en ikke-regulerende begivenhed.

Der henvises desuden til note 2, hvor forholdet er yderligere beskrevet.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste	3	4.478.385	13.456.408
Personaleomkostninger	4	-5.596.550	-12.816.582
Af- og nedskrivninger		<u>-7.540.479</u>	<u>-7.557.362</u>
Resultat før finansielle poster		-8.658.644	-6.917.536
Øvrige finansielle omkostninger	5	<u>-1.664.037</u>	<u>-2.541.016</u>
Resultat før skat		-10.322.681	-9.458.552
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-10.322.681</u></u>	<u><u>-9.458.552</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-10.322.681</u>	<u>-9.458.552</u>
		<u><u>-10.322.681</u></u>	<u><u>-9.458.552</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2021	30/6 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	6		
Software		<u>183.017</u>	<u>285.287</u>
Materielle anlægsaktiver	7		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.624.734	6.551.629
Indretning af lejede lokaler		<u>19.966.860</u>	<u>25.478.173</u>
		<u>24.591.594</u>	<u>32.029.802</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>24.774.611</u>	<u>32.315.089</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>694.554</u>	<u>935.671</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		336.227	387.778
Andre tilgodehavender		9.141.514	2.015.819
Periodeafgrænsningsposter		<u>26.006</u>	<u>195.970</u>
		<u>9.503.747</u>	<u>2.599.567</u>
Likvide beholdninger		<u>8.727.990</u>	<u>1.075.246</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.926.291</u>	<u>4.610.484</u>
AKTIVER I ALT		<u>43.700.902</u>	<u>36.925.573</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2021	30/6 2020
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-14.160.040	-3.837.359
Egenkapital i alt		-14.110.040	-3.787.359
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
	8		
Leasingforpligtelser		2.692.683	5.946.212
Gæld til tilknyttede virksomheder		29.940.046	25.466.065
Anden gæld		549.021	529.595
		<u>33.181.750</u>	<u>31.941.872</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leasingforpligtelse		3.253.529	3.255.396
Modtagne forudbetalinger fra kunder		698.231	942.140
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.530.993	3.435.520
Anden gæld		1.146.439	1.102.899
Deposita		0	35.105
		<u>24.629.192</u>	<u>8.771.060</u>
Gældsforpligtelser i alt		57.810.942	40.712.932
PASSIVER I ALT		43.700.902	36.925.573
Fortsat drift og usikkerhed vedrørende værdiansættelse af aktiver	2		
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	9		
Nærtstående parter	10		

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	-3.837.359	-3.787.359
Overført via resultatdisponering	0	-10.322.681	-10.322.681
Egenkapital 30. juni 2021	50.000	-14.160.040	-14.110.040

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nobis Hotel Copenhagen ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Nettoomsætning

Som indregningskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger, der afholdes for at opnå årets omsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Selskabet indregner et ubetinget statsligt tilskud, der er knyttet til et aktiv i resultat, som anden indkomst, når tilskuddet bliver tilgodehavende.

Tilskud, der kompenserer selskabet for afholdte omkostninger, indregnes i resultatet som andre indtægter systematisk i de perioder, hvor omkostningerne indregnes, medmindre betingelserne for modtagelse af tilskuddet er opfyldt, efter at de tilknyttede omkostninger er indregnet. I så fald anerkendes tilskuddet, når det modtages.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge, pensioner og andre omkostninger til social sikring. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter, finansielle omkostninger vedrørende kursreguleringer fra gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

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

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over den forventede brugstid, der er skønnet til mellem 5-10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-20 år

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Anlægsaktiver under udførelse indregnes og måles til kostpris på statusdagen. Ved ibrugtagning overføres kostprisen til den relevante gruppe af materielle anlægsaktiver.

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

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede leasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse til amortiseret kostpris, hvorved leasingydelsens rentedel indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

2 Fortsat drift og usikkerhed vedrørende værdiansættelse af aktiver

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen og er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Virksomhedskapitalen forventes reetableret ved fremtidig drift, indskud fra moderselskabet og/eller konvertering af gæld til moderselskabet.

Nobis Collection AB har afgivet en støtteerklæring og tilkendegivet at ville finansiere driften med enten kapitaltilskud eller lån, således at selskabet kan fortsætte driften i 2021/22. Årsrapporten for 2020/21 er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Nobis-koncernen vurderes at have tilstrækkelig kapital og likviditet for at tilføre den nødvendige likviditet til selskabet i regnskabsåret 2021/22. Hvis COVID-19 fortsætter med at have en væsentlig negativ effekt på koncernens indtjening i 2022/23, kan der opstå usikkerhed om koncernen har tilstrækkelig kapital og likviditet til at tilføre likviditet til selskabet.

Driften i 2021/22 forventes fortsat væsentligt påvirket af effekterne fra COVID-19. Selskabet forventer, at belægningsprocenter og værelsespriser vil normaliseres på et niveau som før COVID-19 fra og med 2022/23. Hvis disse forudsætninger ikke realiseres, så kan det medføre, at værdien af selskabets anlægsaktiver ikke kan opretholdes, og der skal nedskrives.

3 Bruttofortjeneste

I bruttofortjenesten er indregnet andre driftsindtægter på 24.842 tkr., som vedrører kompensation for lønomkostninger og andre faste omkostninger.

4 Personaleomkostninger

kr.	2020/21	2019/20
Lønninger	5.063.086	11.699.625
Pensionsforsikringer	431.811	783.998
Andre omkostninger til social sikring	43.871	92.333
Andre personaleomkostninger	57.782	240.626
	<u>5.596.550</u>	<u>12.816.582</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>13</u>	<u>27</u>

5 Øvrige finansielle omkostninger

kr.	2020/21	2019/20
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	552.308	1.024.195
Andre finansielle omkostninger	103.243	996.955
Kursreguleringer omkostninger	888.524	347.778
Renter finansiell leasing	119.962	172.088
	<u>1.664.037</u>	<u>2.541.016</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	<u>Software</u>
Kostpris 1. juli 2020	<u>511.349</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>511.349</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	<u>-226.062</u>
	<u>-102.270</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-328.332</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>183.017</u></u>

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. juli 2020	<u>11.295.923</u>	<u>41.395.447</u>	<u>52.691.370</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>11.295.923</u>	<u>41.395.447</u>	<u>52.691.370</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	<u>-4.744.295</u>	<u>-15.917.274</u>	<u>-20.661.569</u>
Årets afskrivninger	<u>-1.926.894</u>	<u>-5.511.313</u>	<u>-7.438.207</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-6.671.189</u>	<u>-21.428.587</u>	<u>-28.099.776</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>4.624.734</u></u>	<u><u>19.966.860</u></u>	<u><u>24.591.594</u></u>
Heraf finansielt leasede aktiver	<u>790.861</u>	<u>5.045.644</u>	<u>5.836.504</u>
Heraf indregnede renter til bogført værdi	<u>119.962</u>	<u>0</u>	<u>119.962</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser fordeler sig således:

kr.	30/6 2021	30/6 2020
Leasingforpligtelser:		
0-1 år	3.253.529	3.255.396
1-5 år	2.692.683	5.946.212
Gæld til tilknyttede virksomheder:		
>5 år	29.940.046	25.466.065
Anden gæld:		
0-1 år	1.146.439	1.102.898
1-5 år	549.021	529.595
Gældsforpligtelserne er indregnet således i balancen:		
Langfristede gældsforpligtelser	33.181.750	31.941.872
Kortfristede gældsforpligtelser	20.677.432	4.358.294

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabets samlede huslejeoplygtelse udgør 290 mio. kr. Huslejen reguleres årligt. Huslejen indeksreguleres og afhænger af udlejers omkostninger, herunder drifts-, forsikrings- og vedligeholdelsesomkostninger i tilknytning til bygningen.

Aftalen løber til 2037.

10 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Nobis Hotel Copenhagen ApS er en del af koncernregnskabet for Nobis AB, Box 1616, 11186 Stockholm Sverige, som er den mindste koncern, hvori virksomheden indgår som dattervirksomhed.

Koncernregnskabet for Nobis AB kan rekvireres ved henvendelse til virksomheden på ovenstående adresse.