



**Revisionscentret  
Aabenraa & Padborg**

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36

FSR - danske revisorer

## HotelBoss ApS

Gerlachsgade 4, 4.  
6400 Sønderborg

CVR-nr. 38 29 64 18

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2023  
(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 31. maj 2024

---

Lars Plehn  
dirigent

Haderslevvej 6  
6200 Aabenraa  
**T** 7462 4949  
**E** aabenraa@revisor.dk  
**W** www.revisor.dk

Møllegade 2B st  
6330 Padborg  
**T** 7467 1515  
**E** padborg@revisor.dk  
**W** www.revisor.dk

*Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Sønderborg  
Tønder*

**Tal med os**

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	9
Balance 31. december 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for HotelBoss 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. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 18. april 2024

### Direktion

Thorben Uhd Ginnerskov Jensen    Charles Kenneth Uhd Jensen  
Ginnerskov

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i HotelBoss ApS*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HotelBoss ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 18. april 2024

Revisionscentret Aabenraa  
Godkendt revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 69 56 36

Olaf Krag  
Registreret Revisor  
mne689

Michael Hansen  
Statsautoriseret Revisor  
mne49137

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at er at udvikling, markedsføring og salg/udlejning af it-systemer samt dertilhørende hardware til servicebranchen, herunder restaurations-, hotel- og udlejningsbranchen samt al virksomhed, som efter ledelsens skøn har forbindelse hermed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 2.900.765, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 11.660.808.

Ledelsen anser årets resultat før skat for at være i overensstemmelse med forventningerne, idet selskabet er i en udviklingsfase.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HotelBoss ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Licensindtægter indregnes over aftaleperioden i overensstemmelse med aftalens indhold.

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, omkostningsrefusioner, samt løntilskud - og refusioner.

### 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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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



## Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	4 år	0 %

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

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 ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposta måles til kostpris

### 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.

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

### 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 afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.486.632</b>	<b>2.415.016</b>
Personaleomkostninger	1	-5.907.616	-5.460.580
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.722.393</u>	<u>-1.744.150</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-4.143.377</b>	<b>-4.789.714</b>
Finansielle indtægter	2	164.721	62.603
Finansielle omkostninger		<u>-3.158</u>	<u>-8.602</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-3.981.814</b>	<b>-4.735.713</b>
Skat af årets resultat		<u>1.081.049</u>	<u>1.237.391</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-2.900.765</u></b>	<b><u>-3.498.322</u></b>
Overført resultat		<u>-2.900.765</u>	<u>-3.498.322</u>
		<b><u>-2.900.765</u></b>	<b><u>-3.498.322</u></b>

## Balance 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
<b>Aktiver</b>			
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		3.604.716	5.268.432
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>3.604.716</b>	<b>5.268.432</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	382.382	63.192
Indretning af lejede lokaler	4	15.398	41.794
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>397.780</b>	<b>104.986</b>
Deposita		79.521	70.844
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>79.521</b>	<b>70.844</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.082.017</b>	<b>5.444.262</b>
Råvarer og hjælpematerialer		9.944	37.629
<b>Varebeholdninger</b>		<b>9.944</b>	<b>37.629</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		276.816	158.726
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		106.099	433.549
Andre tilgodehavender		20.123	572
Selskabsskat		1.081.049	433.037
Periodeafgrænsningsposter		143.964	48.751
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.628.051</b>	<b>1.074.635</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.808.435</b>	<b>9.468.740</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>9.446.430</b>	<b>10.581.004</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>13.528.447</b>	<b>16.025.266</b>

## Balance 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>11.610.808</u>	<u>14.511.573</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>11.660.808</u></b>	<b><u>14.561.573</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		118.732	45.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser		111.591	367.857
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.292	0
Anden gæld		1.171.061	729.270
Periodeafgrænsningsposter		<u>451.963</u>	<u>321.444</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.867.639</u></b>	<b><u>1.463.693</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.867.639</u></b>	<b><u>1.463.693</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>13.528.447</u></u></b>	<b><u><u>16.025.266</u></u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	14.511.573	14.561.573
Årets resultat	0	-2.900.765	-2.900.765
<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b>50.000</b>	<b>11.610.808</b>	<b>11.660.808</b>

## Noter

	2023	2022
	DKK	DKK
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	5.538.188	5.069.504
Pensioner	298.238	306.036
Andre omkostninger til social sikring	71.190	85.040
	<u>5.907.616</u>	<u>5.460.580</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	49.036
Andre finansielle indtægter	164.721	13.567
	<u>164.721</u>	<u>62.603</u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
		<u>13.309.724</u>
Kostpris 1. januar 2023		13.309.724
Kostpris 31. december 2023		<u>13.309.724</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		8.041.292
Årets afskrivninger		<u>1.663.716</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>9.705.008</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>		<u><u>3.604.716</u></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2023	231.646	105.584
Tilgang i årets løb	351.470	0
Afgang i årets løb	-53.197	0
Kostpris 31. december 2023	<u>529.919</u>	<u>105.584</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	168.454	63.790
Årets afskrivninger	32.280	26.396
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-53.197	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>147.537</u>	<u>90.186</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>	<b><u>382.382</u></b>	<b><u>15.398</u></b>

### 5 Leje- og leasingforpligtelser

#### Huslejeforpligtelser

	2023 DKK	2022 DKK
Huslejeforpligtelser		
Inden for et år	<u>160.410</u>	<u>149.000</u>
	<b><u>160.410</u></b>	<b><u>149.000</u></b>

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Next Trading ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.



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.



---

**Thorben Uhd Ginnerskov Jensen**  
Direktør  
IP-adresse: 37.128.215.254:20740  
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 12:35:07  
Underskrevet med esignatur EasySign



---

**Charles Kenneth Uhd Jensen Ginnerskov**  
Direktør  
IP-adresse: 46.32.51.5:58826  
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 13:27:42  
Underskrevet med esignatur EasySign



---

## Olaf Krag

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Carl Olaf Krag  
Revisor  
ID: 04c71d25-928c-4b89-8c06-e2bdda268945  
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 13:40:30  
Underskrevet med MitID



---

## Michael Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Michael Hansen  
Revisor  
ID: e5aecd7e-c8c6-4515-8e70-cac762719ae1  
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 13:30:55  
Underskrevet med MitID



---

## Lars Plehn

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Lars Plehn  
Dirigent  
ID: a3b4eef2-279b-496f-b001-3d44896b7589  
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2024 kl.: 14:34:31  
Underskrevet med MitID



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](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 86ee36qtsMK251836109