

## **Hotel-B ApS**

Kaningårdsvej 4  
2830 Virum

**CVR-nr. 40 56 16 09**

### **Årsrapport for 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 22. juni 2022

**dirigent Rune Ross Kirkeby**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Hotel-B ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 22. juni 2022

### **Direktion**

Rune Ross Kirkeby

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### ***Til den daglige ledelse i Hotel-B ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Hotel-B ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomheden 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 revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 22. juni 2022

Aros statsautoriserede revisorer I/S

CVR-nr. 29 69 00 65

Villy Rabe Bech Moustén  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34279

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Hotel-B ApS Kaningårdsvej 4 2830 Virum
	CVR-nr.: 40 56 16 09
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
	Stiftet: 1. juni 2019
	Regnskabsår: 3. regnskabsår
	Hjemsted: Lyngby-taarbæk
<b>Direktion</b>	Rune Ross Kirkeby
<b>Revisor</b>	Aros statsautoriserede revisorer I/S Øster Allé 56, Tårn F1, 3 sal 2100 København Ø

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel-B ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

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

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket 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 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Indretning af lejede lokaler	3-15 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### **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.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

### **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 samt for betalte acontoskatter.



## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.170.423</b>	<b>2.090.963</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-700.315</u>	<u>-1.046.018</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>470.108</b>	<b>1.044.945</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-174.450</u>	<u>-174.450</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>295.658</b>	<b>870.495</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-65.405</u>	<u>-94.763</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>230.253</b>	<b>775.732</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-51.092</u>	<u>-171.273</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>179.161</u></b>	<b><u>604.459</u></b>
Overført resultat		<u>179.161</u>	<u>604.459</u>
		<b><u>179.161</u></b>	<b><u>604.459</u></b>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		<u>2.230.504</u>	<u>2.404.953</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.230.504</u></b>	<b><u>2.404.953</u></b>
Deposita		<u>531.897</u>	<u>531.897</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>531.897</u></b>	<b><u>531.897</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>2.762.401</u></b>	<b><u>2.936.850</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		262.716	207.723
Andre tilgodehavender		25.348	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.127</u>	<u>7.720</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>292.191</u></b>	<b><u>215.443</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>18.400</u></b>	<b><u>124.487</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>310.591</u></b>	<b><u>339.930</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>3.072.992</u></b>	<b><u>3.276.780</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		947.463	768.301
<b>Egenkapital</b>		<b>987.463</b>	<b>808.301</b>
Hensættelse til udskudt skat		268.577	217.485
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>268.577</b>	<b>217.485</b>
Anden gæld		500.000	545.726
Deposita		0	439.688
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>500.000</b>	<b>985.414</b>
Banker	4	175.395	5.004
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.130	84.230
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		52.800	24.691
Skyldige moms og afgifter		41.565	286.134
Anden gæld		509.374	865.521
Deposita		439.688	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.316.952</b>	<b>1.265.580</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.816.952</b>	<b>2.250.994</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.072.992</b>	<b>3.276.780</b>
Hovedaktivitet	5		
Leje- og leasingforpligtelser	6		

## Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	671.259	803.056
Pensioner	0	200.000
Andre omkostninger til social sikring	13.880	9.536
Andre personaleomkostninger	15.176	33.426
	<b>700.315</b>	<b>1.046.018</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>          2</u>	<u>          2</u>
	2021	2020
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	65.405	94.763
	<b>65.405</b>	<b>94.763</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
	2021	2020
	kr.	kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	51.092	171.273
	<b>51.092</b>	<b>171.273</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	2021	2020
	kr.	kr.
<b>Anden gæld</b>		
Mellem 1 og 5 år	500.000	545.726
Langfristet del	500.000	545.726
Øvrig kortfristet anden gæld	509.374	865.521
Kortfristet del	509.374	865.521
	<b>1.009.374</b>	<b>1.411.247</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>

## Noter

### 4 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>Deposita</b>		
Mellem 1 og 5 år	0	439.688
Langfristet del	0	439.688
Inden for et år	439.688	0
Kortfristet del	439.688	0
	<b>439.688</b>	<b>439.688</b>

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af hotel og anden hermed beslægtet virksomhed.

### 6 Leje- og leasingforpligtelser

#### Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale af driftslokaler med en årlig leje på tkr. 704. Lejeaftalen er uopsigelig i 62 mdr. fra lejers side og 152 mdr. fra udlejers side.

Selskabet har indgået lejeaftale af driftslokaler med en årlig leje på tkr. 719. Lejeaftalen er uopsigelig i 62 mdr. fra lejers side og 152 mdr. fra udlejers side.

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.

## Rune Ross Kirkeby

---

Som Direktion NEM ID  
PID: 9208-2002-2-175464873721  
Tidspunkt for underskrift: 22-06-2022 kl.: 21:17:10  
Underskrevet med NemID

## Villy Rabe Bech Mousten

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 37931135  
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2022 kl.: 14:13:09  
Underskrevet med NemID

## Rune Ross Kirkeby

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-175464873721  
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2022 kl.: 14:49:59  
Underskrevet med NemID

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: f3ac4cpPYsK247886452