

Herning City Hotel ApS

c/o Vinnie Olesen
Skolegade 1, 7400 Herning

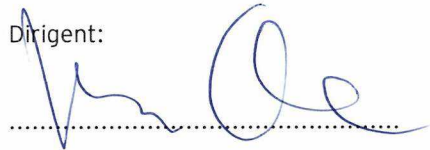
CVR-nr. 41 54 79 44

Årsrapport 2020/21

(fra selskabets stiftelse 28. juli 2020 - 31. december 2021)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2022

Dirigent:



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Herning City Hotel ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 28. juli 2020 - 31. december 2021.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 28. juli 2020 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 11. maj 2022

Direktion:



Vinnie Neve Olesen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Herning City Hotel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herning City Hotel ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 28. juli 2020 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 revisorers 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 11. maj 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Niels J. Jørgensen
statsaut. revisor
mne8217

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Herning City Hotel ApS
Adresse, postnr., by	c/o Vinnie Olesen Skolegade 1, 7400 Herning
CVR-nr.	41 54 79 44
Stiftet	28. juli 2020
Hjemstedskommune	Herning Kommune
Regnskabsår	28. juli 2020 - 31. december 2021
E-mail	info@herningcityhotel.dk
Telefon	22 36 22 56
Direktion	Vinnie Neve Olesen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dalgasgade 27, 3. sal, 7400 Herning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er hoteldrift, værelseudlejning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 1.220.436 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 1.260.436 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21 17 mdr.
	Bruttofortjeneste	4.070.653
2	Personaleomkostninger	-2.472.418
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-14.667
	Resultat før finansielle poster	1.583.568
3	Finansielle omkostninger	-13.761
	Resultat før skat	1.569.807
4	Skat af årets resultat	-349.371
	Årets resultat	1.220.436
	Forslag til resultatdisponering	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000
	Overført resultat	620.436
		1.220.436

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Balance

Note	kr.	2020/21
	AKTIVER	
	Langfristede aktiver	
5	Materielle aktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.333
		<u>33.333</u>
	Finansielle aktiver	
	Udskudte skatteaktiver	587
		<u>587</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>33.920</u>
	Kortfristede aktiver	
	Tilgodehavender	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	288.813
	Andre tilgodehavender	1.510.064
		<u>1.798.877</u>
	Likvide beholdninger	279.554
	Kortfristede aktiver i alt	<u>2.078.431</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>2.112.351</u></u>
	PASSIVER	
	Egenkapital	
	Selskabskapital	40.000
	Overført resultat	620.436
	Foreslået udbytte	600.000
	Egenkapital i alt	<u>1.260.436</u>
	Forpligtelser	
	Kortfristede forpligtelser	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	115.399
	Skyldig sameskatningsbidrag	349.958
	Anden gæld	386.558
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>851.915</u>
	Forpligtelser i alt	<u>851.915</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.112.351</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>620.436</u>	<u>600.000</u>	<u>1.220.436</u>
Egenkapital 31. december 2021	<u>40.000</u>	<u>620.436</u>	<u>600.000</u>	<u>1.260.436</u>

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herning City Hotel ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg af forskellige hotelydelser, indregnes i nettoomsætningen i takt med, at de indtjenes.

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.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af langfristede aktiver.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle aktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter kontanter og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 28. juli 2020 - 31. december 2021

Noter

kr.	2020/21 17 mdr.
2	Personaleomkostninger
	Lønninger
	Pensioner
	Andre omkostninger til social sikring
	1.947.875
	449.910
	74.633
	<u>2.472.418</u>
	<u>2.472.418</u>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede
	<u>5</u>
3	Finansielle omkostninger
	Andre finansielle omkostninger
	13.761
	<u>13.761</u>
	<u>13.761</u>
4	Skat af årets resultat
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst
	Udskudt skat
	349.958
	-587
	<u>349.371</u>
	<u>349.371</u>
5	Materielle aktiver
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.	
	Tilgange
	Kostpris 31. december 2021
	Afskrivninger
	Af- og nedskrivninger 31. december 2021
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021
	48.000
	48.000
	14.667
	14.667
	<u>33.333</u>
	<u>33.333</u>
	Afskrives over
	<u>3 år</u>

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle aktiver henvises til note 7.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Grønvangs Holding ApS, som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2021 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af årsrapporten for Grønvangs Holding ApS, hvortil der henvises. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.