

# Herning City Hotel ApS

c/o Vinnie Olesen  
Skolegade 1, 7400 Herning

CVR-nr. 41 54 79 44

## Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2023

Dirigent:

.....  
Vinnie Neve Olesen



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Herning City Hotel ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 22. marts 2023  
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 1. januar - 31. december 2022 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 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 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 22. marts 2023  
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	1. januar - 31. december
E-mail	info@herningcityhotel.dk
Telefon	22 36 22 56
Direktion	Vinnie Neve Olesen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dalgasgade 27, 3. sal, 7400 Herning

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 1.261.630 kr. mod et overskud på 1.220.436 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.922.066 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022 12 mdr.	2020/21 17 mdr.
	Bruttofortjeneste	4.596.883	4.187.063
3	Personaleomkostninger	-2.875.842	-2.588.828
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-16.000	-14.667
	Resultat før finansielle poster	1.705.041	1.583.568
	Finansielle omkostninger	-74.317	-13.761
	Resultat før skat	1.630.724	1.569.807
4	Skat af årets resultat	-369.094	-349.371
	Årets resultat	1.261.630	1.220.436
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	600.000
	Overført resultat	261.630	620.436
		1.261.630	1.220.436

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2020/21
	<b>AKTIVER</b>		
	Langfristede aktiver		
5	Materielle aktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.333	33.333
		<u>17.333</u>	<u>33.333</u>
	Finansielle aktiver		
	Udskudte skatteaktiver	2.127	587
		<u>2.127</u>	<u>587</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>19.460</u>	<u>33.920</u>
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.601	288.813
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.281.160	0
	Andre tilgodehavender	353.767	1.510.064
		<u>2.698.528</u>	<u>1.798.877</u>
	Likvide beholdninger	3.589	279.554
	Kortfristede aktiver i alt	<u>2.702.117</u>	<u>2.078.431</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>2.721.577</u></u>	<u><u>2.112.351</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	882.066	620.436
	Foreslået udbytte	1.000.000	600.000
		<u>1.922.066</u>	<u>1.260.436</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.922.066</u>	<u>1.260.436</u>
	Forpligtelser		
	Kortfristede forpligtelser		
	Gæld til banker	25.092	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	98.600	115.399
	Skyldig sambeskatningsbidrag	370.634	349.958
	Anden gæld	305.185	386.558
		<u>799.511</u>	<u>851.915</u>
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>799.511</u>	<u>851.915</u>
	Forpligtelser i alt	<u>799.511</u>	<u>851.915</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>2.721.577</u></u>	<u><u>2.112.351</u></u>

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



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Overført via resultatdisponering	0	620.436	600.000	1.220.436
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	620.436	600.000	1.260.436
Overført via resultatdisponering	0	261.630	1.000.000	1.261.630
Udloddet udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Egenkapital 31. december 2022	40.000	882.066	1.000.000	1.922.066

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herning City Hotel ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### 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
---	------

##### 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

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### 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 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2022 12 mdr.	2020/21 17 mdr.
2 Andre driftsindtægter		
Refusion faste omkostninger	0	82.722
Refusion, Corona kompensation	400.739	116.410
	<u>400.739</u>	<u>199.132</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.253.926	2.064.285
Pensioner	498.777	449.910
Andre omkostninger til social sikring	123.139	74.633
	<u>2.875.842</u>	<u>2.588.828</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>5</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	370.634	349.958
Årets regulering af udskudt skat	-1.540	-587
	<u>369.094</u>	<u>349.371</u>
5 Materielle aktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		
Kostpris 1. januar 2022		<u>48.000</u>
Kostpris 31. december 2022		<u>48.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022		14.667
Afskrivninger		<u>16.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>30.667</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		<u>17.333</u>
Afskrives over		<u>3 år</u>

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Grønvangs Holding ApS, som administrationselskab 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 2022.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Vinnie Neve Olesen

### Direktion

På vegne af: Herning City Hotel ApS

Serienummer: 6eb90d6c-23f0-44da-bd91-ae26ff6c0416

IP: 37.97.xxx.xxx

2023-03-22 08:50:32 UTC



## Vinnie Neve Olesen

### Dirigent

På vegne af: Herning City Hotel ApS

Serienummer: 6eb90d6c-23f0-44da-bd91-ae26ff6c0416

IP: 37.97.xxx.xxx

2023-03-22 08:50:32 UTC



## Niels Joergen Joergensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267100715286

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-22 09:28:29 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>