



Revisionscentret Sønderborg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Møllegade 71

6400 Sønderborg

T 7870 6400

E sonderborg@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 38 95 13 94

FSR - danske revisorer

Centralhotellet ApS

Danasvej 15
4600 Køge

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2023

Mitzi Hammersholt
dirigent

CVR-nr. 42 59 77 32

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	9
Balance pr. 30. juni 2023	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Centralhotellet 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. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 29. november 2023

Direktion

Mitzi Hammersholt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Centralhotellet ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Centralhotellet ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 29. november 2023

Revisionscentret Sønderborg
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 38 95 13 94

René Leif Jørgensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33238

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotelvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 54.468, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 520.583.

Der er på egenkapitalen indregnet gevinst på fordring fra søsterselskab på tkr. 179. Søsterselskabet er gået konkurs, og selskabet er opløst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Centralhotellet ApS for 2022/23 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.

Årsrapporten for 2022/23 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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Frem til 12. maj 2023 har selskabet været omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med selskabet daværende moderselskab. Fra 13 maj 2023 er selskabet udtrådt af sambeskatningen med det tidligere moderselskab.

For den periode hvor selskabet har været omfattet af sambeskatning, er den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsperiode 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	7 år	0 %

Aktiver med en levetid på under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter 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.

Selskabet har indtil 12. maj 2023 været sambeskatningset med Mitzi Hammersholt holding ApS. Den aktuelle selskabsskat i sambeskatningsperioden er fordelt 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, 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. juli 2022 - 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		408.786	951
Personaleomkostninger	1	-262.323	-621
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		146.463	330
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-36.626	0
Resultat før finansielle poster		109.837	330
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		10.554	2
Finansielle omkostninger	2	-33.605	-13
Resultat før skat		86.786	319
Skat af årets resultat		-32.318	-72
Årets resultat		54.468	247
Overført resultat		54.468	247
		54.468	247

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		1.001.735	0
Immaterielle anlægsaktiver		1.001.735	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		606.135	0
Indretning af lejede lokaler		1.207.904	0
Materielle anlægsaktiver		1.814.039	0
Deposita		101.305	168
Finansielle anlægsaktiver		101.305	168
Anlægsaktiver i alt		2.917.079	168
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.428	187
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	130
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		157.995	0
Andre tilgodehavender		33.761	97
Tilgodehavender		212.184	414
Likvide beholdninger		186.170	280
Omsætningsaktiver i alt		398.354	694
Aktiver i alt		3.315.433	862

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> t.kr.
Passiver			
Anpartskapital		40.000	40
Overført resultat		480.583	247
Egenkapital		520.583	287
Andre kreditinstitutter		1.897.545	0
Anden gæld		650.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	3	2.547.545	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.500	27
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	255
Skyldigt sambeskatningsbidrag		104.192	72
Anden gæld		106.613	207
Periodeafgrænsningsposter		0	14
Kortfristede gældsforpligtelser		247.305	575
Gældsforpligtelser i alt		2.794.850	575
Passiver i alt		3.315.433	862

Noter

	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	245.635	574
Pensioner	11.853	31
Andre omkostninger til social sikring	4.835	16
	262.323	621
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	1	2

2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	722	9
Andre finansielle omkostninger	32.883	4
	33.605	13

	Gæld 1. juli 2022	Gæld 30. juni 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Andre kreditinstitutter	0	1.897.545	0	763.467
Anden gæld	0	650.000	0	158.343
	0	2.547.545	0	921.810

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mitzi Hammersholt Holding ApS (Administrationselskab) og dennes datterselskaber frem til 12. maj 2023, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat frem til 12. maj 2023 samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabets har indgået lejekontrakt med en opsigelses periode på 6 mdr. men en lejeforpligtigelse på t.kr. 204.

Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt virksomhedspant på i alt t.kr. 2.620, der giver pant i drivmidler og andre hjælpes-toffer Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters ud-formning (topografi) Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, motorkøretøjer der ikke er eller tidli-gere har været registreret. Den regnskabsmæssige værdi heraf udgør t.kr. 2.971.

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.

Mitzi Hammersholt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mitzi Hammersholt

Direktør

ID: fd26472a-0706-4079-8d4a-257884a2ee9c

Tidspunkt for underskrift: 29-11-2023 kl.: 14:37:34

Underskrevet med MitID



René Leif Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

René Leif Jørgensen

Revisor

På vegne af Revisionscentret Sønderborg

ID: 8e29c400-abd6-4097-be35-58556383d2fe

Tidspunkt for underskrift: 29-11-2023 kl.: 15:11:17

Underskrevet med MitID



Mitzi Hammersholt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mitzi Hammersholt

Dirigent

ID: fd26472a-0706-4079-8d4a-257884a2ee9c

Tidspunkt for underskrift: 29-11-2023 kl.: 15:18:30

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: b88814wqKgp251300886

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.