

Jantzens Hotel ApS

Brøddegade 33A st.1

3760 Gudhjem

CVR-nr. 43 18 65 74

Årsrapport for 2022

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. februar 2023

Lars Funding
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 8. april - 31. december 2022	10
Balance pr. 31. december 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 8. april - 31. december 2022 for Jantzens Hotel 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. april - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Gudhjem, den 20. februar 2023

Direktion

Lars Funding

Bestyrelse

Lars Funding

Mikael Kristian Vest
formand

Ann-Mari Funding

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Jantzens Hotel ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jantzens Hotel ApS for regnskabsåret 8. april - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten 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.

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.

Taastrup, den 20. februar 2023

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Frederik Bille
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33208

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jantzens Hotel ApS
Brøddegade 33A st.1
3760 Gudhjem

CVR-nr.: 43 18 65 74

Regnskabsperiode: 8. april - 31. december 2022

Stiftet: 8. april 2022

Hjemsted: Bornholms regionskommune

Bestyrelse

Lars Funding
Mikael Kristian Vest, formand
Ann-Mari Funding

Direktion

Lars Funding

Revisor

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Kingsvej 3
2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotelvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 167.724, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 667.724.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jantzens Hotel ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Regnskabsperioden indeværende år indeholder en regnskabsperiode på 8 måneder.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2022 er selskabets første regnskabsperiode.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af 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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indregning af lejede lokaler 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	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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.

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

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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 8. april - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste		903.541
Personaleomkostninger	1	<u>-599.049</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		304.492
Afskrivninger materielle anlægsaktiver		<u>-87.828</u>
Resultat før finansielle poster		216.664
Finansielle omkostninger	2	<u>-568</u>
Resultat før skat		216.096
Skat af årets resultat	3	<u>-48.372</u>
Årets resultat		<u><u>167.724</u></u>
Overført resultat		<u>167.724</u>
		<u><u>167.724</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	706.160
Indretning af lejede lokaler	4	84.295
Materielle anlægsaktiver		<u>790.455</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>790.455</u>
Andre tilgodehavender		136.483
Periodeafgrænsningsposter		4.089
Tilgodehavender		<u>140.572</u>
Likvide beholdninger		<u>116.259</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>256.831</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.047.286</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		500.000
Overført resultat		167.724
Egenkapital		<u>667.724</u>
Hensættelse til udskudt skat		24.656
Hensatte forpligtelser i alt		<u>24.656</u>
Banker		67
Modtagne forudbetalinger fra kunder		173.686
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		124.687
Skyldigt sambeskatningsbidrag		23.716
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>354.906</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>354.906</u>
Passiver i alt		<u>1.047.286</u>
Lejeforpligtelser	5	
Eventualforpligtelser	6	

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 8. april 2022	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	167.724	167.724
Egenkapital 31. december 2022	500.000	167.724	667.724

Noter til årsrapporten

	2022
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	585.856
Andre omkostninger til social sikring	13.193
	<u>599.049</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	568
	<u>568</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	23.716
Årets udskudte skat	24.656
	<u>48.372</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 8. april 2022	0	0
Tilgang i årets løb	784.622	93.661
Kostpris 31. december 2022	784.622	93.661
Årets afskrivninger	78.462	9.366
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	78.462	9.366
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	706.160	84.295

2022

kr.

5 Lejeforpligtelser

Samlede fremtidige lejeydelser	
Inden for et år	157.500
	157.500

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Hotel & Entertainment Investment A/S og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Lars Funding

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Funding

Direktør

ID: 54c9084f-57fc-4ce0-a332-6f85fdfe39f5

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2023 kl.: 10:55:19

Underskrevet med MitID



Lars Funding

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Funding

Bestyrelsesmedlem

ID: 54c9084f-57fc-4ce0-a332-6f85fdfe39f5

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2023 kl.: 10:55:19

Underskrevet med MitID



Ann-Mari Funding

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ann-Mari Funding

Bestyrelsesmedlem

ID: 34d0a46a-075a-4972-a4e4-83c477d38138

Tidspunkt for underskrift: 20-02-2023 kl.: 19:53:57

Underskrevet med MitID



Mikael Kristian Vest

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mikael Kristian Vest

Bestyrelsesformand

ID: 5114037c-7ae6-43a9-a504-cc0ebec19edb

Tidspunkt for underskrift: 20-02-2023 kl.: 16:50:17

Underskrevet med MitID



Frederik Bille

Navnet returneret af dansk NemID var:

Frederik Bille

statsautoriseret revisor

ID: 30614065

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2023 kl.: 10:56:42

Underskrevet med NemID

NEM ID

Lars Funding

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Funding

Dirigent

ID: 54c9084f-57fc-4ce0-a332-6f85fdfe39f5

Tidspunkt for underskrift: 23-02-2023 kl.: 11:00:01

Underskrevet med MitID

