
DALL

**REVISION
RÅDGIVNING**

HS Drift ApS

**Strandvejen 99
3770 Allinge**

CVR nr. 43734490

**Årsrapport
27. dec. 2022 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. jun. 2024

Stine Gregersen Kold
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 27. dec. 2022 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

HS Drift ApS
Strandvejen 99
3770 Allinge

CVR-nr:	43734490
Stiftelsesdato:	27. dec. 2022
Direktion:	Jesper Wadum Nielsen
Bestyrelsesmedlemmer:	Stine Gregersen Kold Jan Kvolbæk Poulsen Jesper Wadum Nielsen
Regnskabsår:	27. dec. 2022 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. dec. 2022 - 31. dec. 2023 for HS Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. dec. 2022 - 31. dec. 2023.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 24. jun. 2024

Direktion

Jesper Wadum Nielsen
Direktør

Bestyrelse

Stine Gregersen Kold
Formand

Jan Kvolbæk Poulsen
Medlem af bestyrelsen

Jesper Wadum Nielsen
Medlem af bestyrelsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at leje og drive hotel på Bornholm samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -1.637.340, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. -637.340.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Dette er virksomhedens første regnskabsår.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver 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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 27. dec. 2022 - 31. dec. 2023

	Note	2023
		kr.
Bruttoresultat		2.110.531
Personaleomkostninger	2	-3.497.471
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-227.085
Resultat før finansielle poster		-1.614.025
Andre finansielle indtægter		450
Øvrige finansielle omkostninger		-23.765
Resultat før skat		-1.637.340
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-1.637.340
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-1.637.340
Årets resultat		-1.637.340

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023
		kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		954.733
Materielle anlægsaktiver		954.733
Anlægsaktiver i alt		954.733
Råvarer og hjælpematerialer		111.127
Varebeholdninger		111.127
Periodeafgrænsningsposter		97.468
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		118.549
Tilgodehavender		216.017
Likvide beholdninger		592.713
Omsætningsaktiver i alt		919.857
Aktiver i alt		1.874.590

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023
		kr.
Passiver		
Selskabskapital		40.000
Overkurs ved emission		960.000
Overført resultat		-1.637.340
		<hr/>
Egenkapital		-637.340
		<hr/>
Gæld til tilknyttede virksomheder langfristede		1.020.019
		<hr/>
Langfristede gældsforpligtelser	3	1.020.019
		<hr/>
Kortfristede forudbetalinger fra kunder		813.949
Leverandører af varer og tjenesteydelser		161.628
Skyldig moms og afgifter		58.230
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		458.104
		<hr/>
Kortfristede forpligtelser		1.491.911
		<hr/>
Gældsforpligtelser		2.511.930
		<hr/>
Passiver i alt		1.874.590
		<hr/> <hr/>

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2023
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Lønninger	3.250.383
Pensioner	164.030
Andre personaleomkostninger	83.058
I alt	3.497.471
Gennemsnitligt antal ansatte	8

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
3. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder langfristede	0	1.020.019	0
I alt	0	1.020.019	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HS Bornholm Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Huslejeforpligtelse med uopsigeligthed i 4 år andrager årligt kr. 480.000.

Årlig leasingforpligtelse med seneste udløb i 2028 andrager årligt kr. 47.285.

Jesper Wadum Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Wadum Nielsen

Direktør

Direktør

ID: 513c9294-7393-4c9e-a1ea-ae8d8fddd56c

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 18:47:09

Underskrevet med MitID



Jesper Wadum Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Wadum Nielsen

Direktør

Medlem af bestyrelsen

ID: 513c9294-7393-4c9e-a1ea-ae8d8fddd56c

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 18:47:09

Underskrevet med MitID



Jan Kvolbæk Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Kvolbæk Poulsen

Medlem af bestyrelsen

Medlem af bestyrelsen

ID: 869516b6-d211-493d-bc12-f2ba8e0205b0

Tidspunkt for underskrift: 26-06-2024 kl.: 10:48:14

Underskrevet med MitID



Stine Gregersen Kold

Navnet returneret af dansk MitID var:

Stine Gregersen Kold

Bestyrelsesformand

Bestyrelsesformand

ID: dbbafcc9-a720-4bec-b93f-45f34a5dcf5f

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 07:40:36

Underskrevet med MitID



Stine Gregersen Kold

Navnet returneret af dansk MitID var:

Stine Gregersen Kold

Bestyrelsesformand

Dirigent

ID: dbbafcc9-a720-4bec-b93f-45f34a5dcf5f

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 07:40:36

Underskrevet med MitID

