

HOTEL SKANDERBORGHUS ApS

**Dyrehaven 3
8660 Skanderborg**

CVR nr. 35380523

**Årsrapport
1. jan. 2024 - 31. dec. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. apr. 2025

Claus Slott
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsespåtegninger

Ledelsespåtegning 4

Revisors erklæring

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 7

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 11

Balance 31. dec. 2024 12

Noter 14

Selskabsoplysninger

Selskabet

HOTEL SKANDERBORGHUS ApS

Dyrehaven 3

8660 Skanderborg

CVR-nr: 35380523

Stiftelsesdato: 17. jun. 2013

Direktion: Claus Slott

Britt Slott

Regnskabsår: 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Revisor

Navn og efternavn på revisor: Poul Holmboe Borghus

Beskrivelse af revisor: Statsautoriseret revisor

Revisors MNE-nummer: mne21387

Firmanavn: Revisionshuset Tal & Tanker

Vejnavn: Stagehøjvej

Nummer: 22

Postnummer: 8600

By: Silkeborg

CVR-nr: 37315664

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for HOTEL SKANDERBORGHUS 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. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 24. apr. 2025

Direktion

Claus Slott
Direktør

Britt Slott
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i HOTEL SKANDERBORGHUS ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsrapporten for HOTEL SKANDERBORGHUS ApS for regnskabsåret 1. jan. 2024 – 31. dec. 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 – 31. dec. 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en

revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, 24. apr. 2025

Revisionshuset Tal & Tanker
CVR: 37315664

Poul Holmboe Borghus
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne21387

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med drift af hotel.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 3.307.299, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 4.508.763.

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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	5-10 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 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.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Kortfristet tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Kortfristet selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder".

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		10.510.675	8.570.009
Personaleomkostninger	1	-6.152.538	-5.671.601
Af- og nedskrivninger		-154.337	-63.813
Resultat før finansielle poster		4.203.800	2.834.595
Andre finansielle indtægter	2	80.271	66.773
Øvrige finansielle omkostninger	3	-37.993	-635
Resultat før skat		4.246.078	2.900.733
Skat af årets resultat		-938.779	-638.141
Årets resultat		3.307.299	2.262.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		3.000.000	2.000.000
Overført resultat		307.299	262.592
Årets resultat		3.307.299	2.262.592

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		637.195	140.427
Materielle anlægsaktiver		637.195	140.427
Deposita		7.200	7.200
Finansielle anlægsaktiver		7.200	7.200
Anlægsaktiver i alt		644.395	147.627
Råvarer og hjælpematerialer		316.235	330.609
Varebeholdninger		316.235	330.609
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		248.461	133.680
Andre tilgodehavender		164.621	134.475
Udskudt skatteaktiv		0	7.157
Periodeafgrænsningsposter		0	7.616
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.687.466	2.028.574
Tilgodehavender		8.100.548	2.311.502
Likvide beholdninger		61.505	2.766.693
Omsætningsaktiver i alt		8.478.288	5.408.804
Aktiver i alt		9.122.683	5.556.431

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	2.000.000
Overført resultat		1.428.763	1.121.465
		<u>4.508.763</u>	<u>3.201.465</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		4.212	0
		<u>4.212</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristet gæld til banker		161.191	0
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.289.192	630.956
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.050	355.867
Kortfristet selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder		927.410	639.496
Skyldig moms og afgifter		766.743	354.348
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		226.122	374.299
		<u>4.609.708</u>	<u>2.354.966</u>
Kortfristede forpligtelser			
		<u>4.609.708</u>	<u>2.354.966</u>
Gældsforpligtelser			
		<u>4.609.708</u>	<u>2.354.966</u>
Passiver i alt			
		<u>9.122.683</u>	<u>5.556.431</u>

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.631.754	5.217.658
Pensioner	354.125	322.838
Andre omkostninger til social sikring	166.659	131.105
I alt	6.152.538	5.671.601
Gennemsnitligt antal ansatte	15	14
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	271	1
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	80.000	66.772
I alt	80.271	66.773
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	137	635
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	37.856	0
I alt	37.993	635
4. Oplysning om eventualforpligtelser		

Selskabet har stillet kaution for Slott Holding ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Slott Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Britt Slott

Navn returneret af MitId: Britt Slott
Direktør
ID: 182593a1-3f41-4904-9bfc-9cbca8026262
IP-adresse: 77.33.148.76:36707
Dato for underskrift: 25-04-2025 14:54:09 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Poul Holmboe Borghus

Navn returneret af MitId: Poul Holmboe Borghus
Statsautoriseret revisor
ID: cf245625-5b01-4fd0-8123-5d60df44ada6
IP-adresse: 95.138.220.188:6476
Dato for underskrift: 29-04-2025 11:57:38 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Claus Slott

Navn returneret af MitId: Claus Slott
Direktør og Dirigent
ID: b12d1713-702e-43b8-9df1-cbec7695b402
IP-adresse: 94.189.38.194:44506
Dato for underskrift: 29-04-2025 12:28:42 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



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.

This document has esignatur Agreement-ID: a7dbd9yQjSS252510216