

---

# Motel Viborg ApS

**CVR-nr.: 27383734**

Finderupvej 27  
8800 Viborg

Årsrapport  
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**22/03/2024**

---

**Lone Monberg Ravn**  
**Dirigent**

---



**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Motel Viborg ApS  
Finderupvej 27  
8800 Viborg

CVR-nr.: 27383734  
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

**Revisor** REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED  
Søndergade 1, 2 th  
8620 Kjellerup  
DK Danmark  
CVR-nr.: 30905652  
P-enhed: 1013665741

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Motel Viborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Viborg, den 21/03/2024

**Direktion**

Lone Monberg

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Motel Viborg ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Motel Viborg ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter balancen pr. 31. december 2023 for Motel Viborg ApS, resultatopgørelse for regnskabsåret 2023 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille det interne regnskab. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, den 21/03/2024

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED  
CVR-nr.: 30905652  
Ib Rohde, mne1246  
registreret revisor

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har bestået i at drive motel samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kr.

Vi anser den valgte regnskabspraksis som hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder Covid-19 kompensation.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger, samt omkostninger til underleverandører m.v.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, auto drift og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

### BALANCEN

## **ANLÆGSAKTIVER**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Ejendomme	50 år	80-100%

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

## **OMSÆTNINGSAKTIVER**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger er målt til kostpris.

### **Tilgodehavender**

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

## **PASSIVER**

### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventet udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Øvrige gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>873.296</b>	<b>820.090</b>
Personaleomkostninger	1	-278.564	-589.614
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-82.675	-62.750
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>512.057</b>	<b>167.726</b>
Andre finansielle indtægter		27	0
Øvrige finansielle omkostninger		-246.144	-201.132
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>265.940</b>	<b>-33.406</b>
Skat af årets resultat		-57.743	5.026
<b>Årets resultat</b>		<b>208.197</b>	<b>-28.380</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		208.197	-28.380
<b>I alt</b>		<b>208.197</b>	<b>-28.380</b>
	<b>Note</b>		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	2		

## Balance 31. december 2023

### Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		5.071.345	5.091.270
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		231.377	219.127
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.302.722</b>	<b>5.310.397</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.302.722</b>	<b>5.310.397</b>
Råvarer og hjælpematerialer		3.000	3.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.672	11.475
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>25.672</b>	<b>11.475</b>
Likvide beholdninger		124.321	18.855
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>152.993</b>	<b>33.330</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.455.715</b>	<b>5.343.727</b>

## Balance 31. december 2023

### Passiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		243.778	35.581
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>368.778</b>	<b>160.581</b>
Hensættelse til udskudt skat		26.000	21.871
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>26.000</b>	<b>21.871</b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.182.996	2.339.621
Gæld til banker		1.978.879	2.041.206
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3</b>	<b>4.161.875</b>	<b>4.380.827</b>
Gæld til realkreditinstitutter		218.952	221.604
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.381	22.374
Skyldig selskabsskat		53.614	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		179.033	236.088
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		445.082	300.082
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>899.062</b>	<b>780.148</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>5.060.937</b>	<b>5.160.975</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>5.455.715</b>	<b>5.343.727</b>

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	273.503	539.942
Pensionsbidrag	5.000	30.000
Andre omkostninger til social sikring	61	217
	<b>278.564</b>	<b>570.159</b>

### 2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har i regnskabsåret modtaget tkr. 5 i Covid.19 slutafregning.

### 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>ultimo</b>	<b>næste år</b>	<b>andel</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Prioritetsgæld	2.339.621	156.625	2.182.996	1.530.838
Kreditinstitutter	2.041.206	62.327	1.978.879	1.667.811
	<b>4.380.827</b>	<b>218.952</b>	<b>4.161.875</b>	<b>3.198.649</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån på t.kr. 2.340 er der stillet sikkerhed i ejendom.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:  
Ejerpantebrev t.kr. 2.650 med pant i ejendom

Den bogførte værdi af den pantsatte ejendom udgør: kr 5.071.345

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2023</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0