
Hotel-invest A/S

CVR-nr.: 37117625

Enggårdstoft 103
7120 Vejle Øst

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

29/06/2024

Elkær Mathiassen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Hotel-invest A/S
Enggårdstoften 103
7120 Vejle Øst

CVR-nr.: 37117625
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Hotel-invest A/S.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle, den 28/06/2024

Direktion

Elkær Mathiassen
Koncerndirektør

Bestyrelse

Elkær Mathiassen

Joachim Sønderborg Mathiassen

Brian Elkær Mathiassen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Hotel-invest A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Hotel-invest A/S for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Jelling, den 28/06/2024

Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR-nr.: 18619407
Jørgen Gilling, mne5318
Statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive hotelvirksomhed herunder udlejning af hotelejendomme samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat efter skat for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 andrager kr. -358.188, der må anses for at være utilfredsstillende. Selskabet forventes i indeværende år at kunne udvise et mere tilfredsstillende resultat.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 31. december 2023 andrager kr. 9.641.812 efter årets overførsler.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten for 1. januar 2023 til 31. december 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 ressourcer 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 aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen vedrører primært udlejning af selskabets ejendom.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuel fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuelt tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Omsætningen indregnes som ovenfor anført efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder

afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter eventuelle renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af skatteværdien af årets aktuelle skattepligtige indkomst samt årets forskydning i udskudt skat/udskudt skatteaktiv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle poster direkte på egenkapitalen.

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB:

Selskabet har valgt at anvende bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter nettoomsætning, vareforbrug og nogle omkostninger samles i en nettopost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

GRUNDE OG BYGNINGER:

Erhvervsejendommen er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunden.

Bygningerne og dens bestanddele afskrives over den forventede økonomiske brugstid svarende til ca. 30-100 år indtil en scrapværdi på 0-10% nås.

ANDRE ANLÆGSAKTIVER:

Driftsmidler er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivningerne foretages over den forventede økonomiske levetid svarende til 3-8 år indtil en scrapværdi på 0-5% nås.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Tilgodehavender er opgjort på grundlag af en individuel vurdering. Der er hensat til imødegåelse af tab i nødvendigt omfang på grundlag af denne vurdering.

Selskabet har et betydeligt fremførbart skattemæssigt underskud. Det vurderes, at der er tilstrækkelig sikkerhed for at selskabet eller de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen kan udnytte dette fremførbare underskud indenfor en kortere årrække. Skatteværdien af det fremførbare underskud samt øvrige skattemæssige forskydninger er som følge heraf aktiveret med et beløb, der er beregnet på grundlag af det fremførbare underskud, de skattemæssige forskydninger samt den aktuelle selskabsskattesats.

GÆLD:

Gæld medtages til nominel værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter såvel beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som regulering af udskudt skat. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22%.

Ved beregningen af eventuel hensættelse til udskudt skat eller beregnet udskudt skatteaktiv er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Selskabet er sambeskattet med Elkær A/S og tilknyttede virksomheder af dette selskab.

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

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-120.978	194.980
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-265.332	-365.332
Resultat af ordinær primær drift		-386.310	-170.352
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-200.000
Andre finansielle omkostninger		0	-5
Ordinært resultat før skat		-386.310	-370.357
Skat af årets resultat	2	28.122	15.375
Årets resultat		-358.188	-354.982
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-358.188	-354.982
I alt		-358.188	-354.982

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		9.400.000	9.600.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.332	80.664
Materielle anlægsaktiver i alt	3	9.415.332	9.680.664
Anlægsaktiver i alt		9.415.332	9.680.664
Udskudte skatteaktiver		367.689	339.567
Tilgodehavende skat		0	12.351
Tilgodehavender moms og afgifter		8.256	0
Tilgodehavender i alt		375.945	351.918
Likvide beholdninger	4	494	80
Omsætningsaktiver i alt		376.439	351.998
AKTIVER I ALT		9.791.771	10.032.662

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		9.141.812	0
Egenkapital i alt		9.641.812	500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	9.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		140.959	9.494.006
Skyldig moms og afgifter		0	29.656
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		149.959	9.532.662
Gældsforpligtelser i alt		149.959	9.532.662
PASSIVER I ALT		9.791.771	10.032.662

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	0	0	500.000
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		-358.188	0	-358.188
Tilskud fra koncern		9.500.000		9.500.000
Egenkapital, ultimo	500.000	9.141.812	0	9.641.812

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2023 kr.	2022 Tkr.
Bygninger, af- og nedskrivninger	200.000	200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.332	165
	<u>265.332</u>	<u>365</u>

2. Skat af årets resultat

	2023 kr.	2022 Tkr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	12
Ændring af udskudt skat/udskudt skatteaktiv	28.122	3
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>28.122</u>	<u>15</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre driftsmidler m.v. kr.
Kostpris primo	12.970.960	2.153.320
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>12.970.960</u>	<u>2.153.320</u>
Af- og nedskrivning primo	3.370.960	2.072.656
Årets afskrivning	200.000	65.332
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>3.570.960</u>	<u>2.137.988</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>9.400.000</u>	<u>15.332</u>

4. Likvide beholdninger

	2023 kr.	2022 Tkr.
Indestående i pengeinstitut	494	0
	<u>494</u>	<u>0</u>

5. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af aktier pålydende kr. 500.000. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital pr. 1. januar 2019	500.000
Der er ikke foretaget ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår	0
Aktiekapital ultimo	<u>500.000</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet og søsterselskaber. Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskattelovens regler herom for de øvrige koncernforbundne selskabers selskabsskat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber. Der er p.t. ingen skyldige selskabsskatteforpligtelser i den samlede koncern.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Alle aktier i selskabet ejes af:
Elkær A/S, Enggårdstoftens 103, 7120 Vejle Ø.

Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse samt koncernforbundne selskaber. Selskabet har i regnskabsåret haft transaktioner med nærtstående parter på markedsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i koncernen m.v. for Elkær A/S, CVR nr. 14 30 86 95.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023
Gennemsnitligt antal ansatte	0