

# **Hotel Nilles Kro ApS**

**Hadstenvej 209, 8471 Sabro**

**CVR-nr. 16 39 97 79**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

---

Jakob Wätjen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hotel Nilles Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 28. februar 2016

### **Direktion**

Jakob Beck Wätjen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaveren i Hotel Nilles Kro ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Nilles Kro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen. Vi henviser til note 2, hvor ledelsen redegør for hvorledes selskabskapitalen forventes retableret i de kommende år.

Hadsten, den 28. februar 2016

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Svend Aage Jensen  
statsautoriseret revisor

Lasse Nejsum  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Hotel Nilles Kro ApS Hadstenvej 209 8471 Sabro
	Telefon: 86 94 88 99
	Telefax: 86 94 80 89
	CVR-nr.: 16 39 97 79
	Stiftet: 12. august 1992
	Hjemsted: Favrskov
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jakob Beck Wätjen
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank
<b>Modervirksomhed</b>	Montra Hotel A/S

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Hotel Nilles Kro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hotel Nilles Kro ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

### Gældsforpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-21.318</b>	<b>-50.026</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.770	-26.510
<b>Driftsresultat</b>	<b>-44.088</b>	<b>-76.536</b>
Andre finansielle indtægter	7	44
Andre finansielle omkostninger	-300	-900
<b>Resultat før skat</b>	<b>-44.381</b>	<b>-77.392</b>
3 Skat af årets resultat	0	2.322
<b>Årets resultat</b>	<b>-44.381</b>	<b>-75.070</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-44.381	-75.070
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-44.381</b>	<b>-75.070</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>13.635</u>	<u>36.405</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.635</u>	<u>36.405</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>13.635</u></b>	<b><u>36.405</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
5	Tilgodehavende selskabsskat	0	2.322
	Andre tilgodehavender	<u>2.138</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.138</u>	<u>2.322</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.394</u>	<u>39.059</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.532</u></b>	<b><u>41.381</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>23.167</u></b>	<b><u>77.786</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Anpartskapital	300.000	300.000
7	Overført resultat	-292.333	-8.819.585
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>7.667</u></b>	<b><u>-8.519.585</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.500	19.439
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	8.560.824
	Anden gæld	0	15.628
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.480
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.500</u>	<u>8.597.371</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>15.500</u></b>	<b><u>8.597.371</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>23.167</u></b>	<b><u>77.786</u></b>
<b>8</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i regnskabsåret bestået i afvikling af virksomhed indenfor hotel- og restaurationsbranchen.

### 2. Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabets anpartskapital. Ledelsen forventer, at egenkapitalen retableres gennem positive resultater i de kommende år.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	-2.322
	<u>0</u>	<u>-2.322</u>

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris 1. januar 2015	281.525
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>281.525</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	245.120
Årets afskrivninger	<u>22.770</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>267.890</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>13.635</u></b>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>5. Tilgodehavende selskabsskat</b>		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2015	2.322	20.629
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-2.322	-20.629
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>0</u>	<u>2.322</u>
	<u>0</u>	<u>2.322</u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>6. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar 2015	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	-8.819.585	-8.744.515
Årets overførte overskud eller underskud	-44.381	-75.070
Koncerntilskud	<u>8.571.633</u>	<u>0</u>
	<b><u>-292.333</u></b>	<b><u>-8.819.585</u></b>

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.

**9. Eventualposter****Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Montra Hotel A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.