

Hotel Sabro Kro ApS

Viborgvej 780, 8471 Sabro

CVR-nr. 24 22 21 01

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>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hotel Sabro 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 24. februar 2016

Direktion

Jakob Beck Wätjen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Hotel Sabro Kro ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Sabro 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.

Hadsten, den 24. februar 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Svend Aage Jensen
statsautoriseret revisor

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hotel Sabro Kro ApS Viborgvej 780 8471 Sabro Telefon: 86 94 89 22 Telefax: 86 94 92 42 Hjemmeside: www.montra.dk CVR-nr.: 24 22 21 01 Stiftet: 10. maj 1999 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jakob Beck Wätjen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	Montra Hotel A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Sabro 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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.

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter tilgodehavende indtægter vedrørende indeværende regnskabsår samt afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 Sabro Kro ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	11.726.790	13.962.212
2 Personaleomkostninger	-12.472.915	-12.557.703
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-204.162	-205.622
Driftsresultat	-950.287	1.198.887
Andre finansielle indtægter	4.010	1.709
Andre finansielle omkostninger	-2.616	-1.866
Resultat før skat	-948.893	1.198.730
3 Skat af årets resultat	0	-301.620
Årets resultat	-948.893	897.110
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	897.110
Disponeret fra overført resultat	-948.893	0
Disponeret i alt	-948.893	897.110

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	255.303	439.466
Materielle anlægsaktiver i alt	255.303	439.466
Anlægsaktiver i alt	255.303	439.466
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	327.525	374.653
Varebeholdninger i alt	327.525	374.653
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.076.147	1.185.034
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.388.994	5.797.676
Periodeafgrænsningsposter	495.448	207.407
Tilgodehavender i alt	4.960.589	7.190.117
Likvide beholdninger	1.608.302	329.372
Omsætningsaktiver i alt	6.896.416	7.894.142
Aktiver i alt	7.151.719	8.333.608

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
4	Anpartskapital	300.000	300.000
5	Overført resultat	3.867.075	4.815.968
	Egenkapital i alt	4.167.075	5.115.968
Gældsforpligtelser			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	452.320	247.768
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	658.434	733.607
6	Selskabsskat	0	301.620
	Anden gæld	1.873.890	1.934.645
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.984.644	3.217.640
	Gældsforpligtelser i alt	2.984.644	3.217.640
	Passiver i alt	7.151.719	8.333.608
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er i lighed med tidligere år at drive virksomhed indenfor hotel- og restaurationsbranchen.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.183.790	11.255.032
Pensioner	743.797	719.974
Andre omkostninger til social sikring	325.848	346.775
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>219.480</u>	<u>235.922</u>
	<u>12.472.915</u>	<u>12.557.703</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>36</u>	 <u>39</u>
 3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>301.620</u>
	<u>0</u>	<u>301.620</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	4.815.968	3.918.858
Årets overførte overskud eller underskud	-948.893	897.110
	<u>3.867.075</u>	<u>4.815.968</u>
6. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. januar 2015	301.620	222.700
Refunderet sambeskatningsbidrag i regnskabsåret	-301.620	-222.700
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>0</u>	<u>301.620</u>
	<u>0</u>	<u>301.620</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut vedrørende mastercard, har selskabet stillet sikkerhed i deponeringskonto på t.kr. 50.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser****Finansiell leasing**

Selskabet indgået en finansiell leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 84 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 27 måneder og en samlet restleasingydelse på 214 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Montra Hotel A/S som administrationsselskab 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.