

Svostrup Kro Holding ApS

Svostrupvej 58, Svostrup
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 74 96 62

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2017

Niels Løgager Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Svostrup Kro Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 29. maj 2017

Direktion

Niels Løgager Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Svostrup Kro Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Svostrup Kro Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lån til ledelsen

Selskabet har den 31. december 2016 et tilgodehavende på 138 tkr. hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Silkeborg, den 29. maj 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Per Krogh

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Svostrup Kro Holding ApS
Svostrupvej 58, Svostrup
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 74 96 62
Stiftet: 26. august 2008
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Niels Løgager Nielsen

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Nordea Bank
Vestergade 13
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-26.623	-30.553
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	379.101	-136.226
2 Finansielle indtægter	286.578	85.102
3 Finansielle omkostninger	-236	-1.320
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>638.820</u>	<u>-82.997</u>
Skat af årets resultat	-57.046	-12.431
ÅRETS RESULTAT	<u><u>581.774</u></u>	<u><u>-95.428</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	358.209	-136.226
Udbytte for regnskabsåret	200.000	50.600
Overført resultat	23.565	-9.802
Disponeret i alt	<u><u>581.774</u></u>	<u><u>-95.428</u></u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
4		
Kapitalandele i associerede virksomheder	629.101	270.892
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.385.140	4.043.206
Andre tilgodehavender	<u>1.872.212</u>	<u>1.125.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>5.886.454</u>	<u>5.439.098</u>
ANLÆGSAKTIVER		
	<u>5.886.454</u>	<u>5.439.098</u>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	14.124	357.089
Andre tilgodehavender	24.091	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	138.657	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	15.829
Tilgodehavender	<u>176.872</u>	<u>372.918</u>
Likvide beholdninger	<u>327.303</u>	<u>109.088</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>504.175</u>	<u>482.007</u>
AKTIVER	<u><u>6.390.628</u></u>	<u><u>5.921.105</u></u>

Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	379.101	20.892
Overført resultat	5.519.924	5.496.360
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	50.600
5 EGENKAPITAL	<u>6.224.025</u>	<u>5.692.852</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.500	7.000
Skyldig selskabsskat	28.995	0
Anden gæld	129.108	221.253
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>166.603</u>	<u>228.253</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>166.603</u>	<u>228.253</u>
PASSIVER	<u>6.390.628</u>	<u>5.921.105</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Nærtstående parter		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Svostrup Kro A/S, andel af resultat	358.209	13.774
Svostrup Kro A/S, tab ved videresalg (korrektion tidligere år)	20.892	-150.000
	<u>379.101</u>	<u>-136.226</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	222.959	70.825
Andre finansielle indtægter	63.619	14.277
	<u>286.578</u>	<u>85.102</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	236	1.320
	<u>236</u>	<u>1.320</u>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
<i>Svostrup Kro A/S:</i>		
Kostpris, primo	250.000	250.000
Kostpris, ultimo	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Værdireguleringer, primo	20.892	157.118
Årets værdiregulering	358.209	-136.226
Værdireguleringer, ultimo	<u>379.101</u>	<u>20.892</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>629.101</u>	<u>270.892</u>
	<u>629.101</u>	<u>270.892</u>
<i>Navn, hjemsted og ejerandel</i>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Svostrup Kro A/S, Silkeborg (50%)	<u>716.418</u>	<u>1.258.202</u>

Noter

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
5 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Henlæggelser, primo	20.892	157.118
Årets henlæggelse	<u>358.209</u>	<u>-136.226</u>
	<u>379.101</u>	<u>20.892</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	5.496.360	5.506.162
Overført årets resultat	<u>23.565</u>	<u>-9.802</u>
	<u>5.519.924</u>	<u>5.496.360</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	50.600	95.600
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-50.600	-95.600
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>50.600</u>
	<u>200.000</u>	<u>50.600</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Svstrup Kro A/S' engagement med kreditinstitutter, maks. kr. 575.000.

I forbindelse med udlån til ledelsen, jf. beskrivelsen i noten vedrørende nærtstående parter, er der ikke indeholdt udbytteskat. Indberetningen af udbytte og indeholdelse af kildeskat er foretaget efter statusdagen. Selskabet hæfter solidarisk med ledelsen for kildeskatten kr. 36.974.

7 Nærtstående parter

Selskabet har i regnskabsåret ydet udlån til ledelsen i form af en løbende mellemregningskonto, som er forrentet med 10,0%. Tilgodehavendet udgør pr. 31. december 2016 kr. 138.657. Udlånet har i regnskabsåret maksimalt udgjort kr. 136.938 før rentetilskrivning.

8 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år drift af holdingvirksomhed samt formuepleje i forbindelse hermed.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Ved køb af nye dattervirksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdien af identificerbare aktiver og forpligtelser indregnes under kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede aktier måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Krogh

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1185965913882

IP: 152.115.86.124

2017-05-31 18:20:52Z

NEM ID 

Niels Løgager Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-980911685517

IP: 78.156.115.8

2017-06-01 18:19:31Z

NEM ID 

Niels Løgager Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-980911685517

IP: 78.156.115.8

2017-06-01 18:19:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0KJ5E-D5Q5C-L6LCX-MYCK2-E3NVU-ZDJWJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>