



REVISION
DJURSLAND

Årsrapport for 2016/17

01.10.16 - 30.09.17
(5. regnskabsår)

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Rosenholmvej 3
8543 Hornslet

CVR-nr. 34801436

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2018.

Dirigent:


Benedikte Damgaard Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den . 31-1-18

Direktion

Carsten Corneliusen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS
Rosenholmvej 3
8543 Hornslet

Telefon: 86994007
E-mail: info@gamlekro.dk

CVR-nr.: 34801436
Stiftet: 27. november 2012
Hjemstedskommune: Syddjurs Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Carsten Corneliussen

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurant og hotel.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurant samt hotel.

Usædvanlige forhold

Flere af selskabets værelser kunne ikke bruges i 5 måneder i 2015/2016. I den forbindelse blev der indtægtsført driftstabserstatning på 248 tkr. Det har efterfølgende vist sig, at driftstabserstatningen blev reduceret til 75 tkr. Der er udgiftsført 173 tkr. i indeværende regnskabsår.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen både for så vidt angår krodrift samt værelsesudlejning er fortsat stigende. Der er brugt en del midler på markedsføring. Effekten ser nu ud til at slå igennem, idet der er en stigende tilgang af arrangementer, ligesom den daglige omsætning i restauranten er forøget.

Der er fortsat usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Egenkapitalen forventes retableret ved egen indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Corneliussen-Lambach Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år (scrapværdi 0)

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		3.228.231	3.401
Personaleomkostninger	1	3.375.365	3.343
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		3.700	4
Andre driftsomkostninger		173.000	0
Ordinært resultat før finansielle poster		-323.834	54
Andre finansielle indtægter		100	0
Andre finansielle omkostninger		69.167	47
Resultat før skat		-392.902	7
Skat af årets resultat	2	-87.124	25
Årets resultat		-305.778	-18
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-518.719	-466
Korrektioner til tidligere år		0	-34
Årets resultat		-305.778	-18
Til disposition		-824.497	-519
Overført til næste år		-824.497	-519
Disponeret i alt		-824.497	-519

Balance 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>7.400</u>	<u>11</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	3	<u>7.400</u>	<u>11</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.400</u>	<u>11</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>175.917</u>	<u>190</u>
Varebeholdninger i alt		<u>175.917</u>	<u>190</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.734	663
Udskudt skatteaktiv		170.374	86
Andre tilgodehavender		25.016	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>97.119</u>	<u>57</u>
Tilgodehavender i alt		<u>548.243</u>	<u>806</u>
Likvide beholdninger		<u>65.485</u>	<u>68</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>789.645</u>	<u>1.064</u>
Aktiver i alt		<u>797.045</u>	<u>1.075</u>

Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-824.497	-519
Egenkapital i alt	4	-744.497	-439
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til associerede virksomheder		201.353	223
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	201.353	223
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		702.146	680
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.817	192
Anden gæld		412.226	420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.340.190	1.291
Gældsforpligtelser i alt		1.541.543	1.514
Passiver i alt		797.045	1.075
Usikkerheder om going concern	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		
Eventualposter m.v.	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	3.251.188	3.222
	Andre udgifter til social sikring	124.177	121
	Personaleomkostninger i alt	3.375.365	3.343
2	Skat af årets resultat	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	0	2
	Udskudt skat af årets resultat	-84.416	1
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-2.708	22
	Skat af årets resultat i alt	-87.124	25
3	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo		18.500
	Kostpris ultimo		18.500
	Af- og nedskrivninger, primo		7.400
	Årets af- og nedskrivninger		3.700
	Af- og nedskrivninger, ultimo		11.100
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		7.400
4	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.
			I alt kr.
	Saldo primo	80.000	-518.719
	Årets resultat	0	-305.778
	Saldo ultimo	80.000	-824.497

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

6 Usikkerheder om going concern

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Det forventes fortsat, at selskabet i de kommende driftsår vil generere overskud, og at kapitalen vil blive reetableret ved egen indtjening.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Rønne Sparekasse er der stillet virksomhedspant med 500.000 kr.

Virksomhedspantet omfatter:

Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Endvidere driftsinventar, driftsmateriel, goodwill mv., lagre af råvarer, halvfabrikata samt færdigvarer.

8 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationel leasingaftale på et låsesystem. Leasingaftalen løber fra 1/5 2016 og 72 måneder.

Ydelsen udgør 1.452 kr. pr. måned.

Lejekontrakt

Der er indgået lejekontrakt med årlig leje på 660.000 kr. Lejekontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

9 Eventualposter m.v.

Ingen.