



**REVISION**  
DJURSLAND

## **Årsrapport for 2018/19**

01.10.18 - 30.09.19  
(7. regnskabsår)

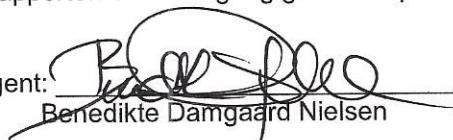
### **Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS**

Rosenholmvej 3  
8543 Hornslet

CVR-nr. 34801436

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. januar 2020.

Dirigent:



Benedikte Damgaard Nielsen

# Indholdsfortegnelse

---

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

# Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for regnskabsåret 2018/19.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den . 13 - 1 - 2020

**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.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Omsætningen for så vidt angår restaurationsdrift og værelsesudlejningen har været faldende, hvilket ikke er tilfredsstillende. Lønninger og øvrige omkostninger er blevet tilpasset det lavere aktivitetsniveau, således at resultat før renter er positivt med ca. 222 tkr. Selskabet har med virkning fra det nye regnskabsår indført en række tiltag – bl.a. skal nævnes udskiftning af bookingsystem, et udvalg af nye leverandører samt en mere intens markedsføring via de sociale medier. Endvidere forventes prisstigning på hoteldrift og udvalgte vine. Der vil fortsat være fuld fokus på lønninger. Det er forventningen, at de nævnte tiltag kan bidrage med et større overskud for det kommende regnskabsår.

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

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for 2018/19 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 indtægter**

Rente- og gebyrindtægter.

### **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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

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

## BALANCEN

### 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsmkostninger".

### 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	2018/19	2017/18
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.184.437</b>	<b>3.300</b>
Personaleomkostninger	1	2.953.009	3.207
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		9.759	10
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>221.670</b>	<b>83</b>
Andre finansielle indtægter		-1.434	5
Andre finansielle omkostninger		96.226	89
<b>Resultat før skat</b>		<b>124.010</b>	<b>-1</b>
Skat af årets resultat		27.835	3
<b>Årets resultat</b>		<b>96.175</b>	<b>-4</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-828.360	-824
Årets resultat		96.175	-4
<b>Til disposition</b>		<b>-732.185</b>	<b>-828</b>
Overført resultat		-732.185	-828
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-732.185</b>	<b>-828</b>



## Balance 30. september

---

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>36.117</u>	<u>15</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<u><b>36.117</b></u>	<u><b>15</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>36.117</b></u>	<u><b>15</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>138.269</u>	<u>167</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u><b>138.269</b></u>	<u><b>167</b></u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.983	374
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		48.287	0
Udskudt skatteaktiv		139.101	167
Andre tilgodehavender		36.048	9
Periodeafgrænsningsposter		<u>120.817</u>	<u>184</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>500.235</b></u>	<u><b>733</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>15.337</b></u>	<u><b>64</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>653.841</b></u>	<u><b>964</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>689.958</b></u>	<u><b>979</b></u>

## Balance 30. september

	Note	2018/19	2017/18
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-732.185	-828
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<b>-652.185</b>	<b>-748</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til associerede virksomheder		0	122
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	4	<b>0</b>	<b>122</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		549.096	830
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.654	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.455	461
Anden gæld		614.939	314
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.342.143</b>	<b>1.605</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.342.143</b>	<b>1.727</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>689.958</b>	<b>979</b>
Usikkerheder om going concern	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Kontraktlige forpligtelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

# Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
	Løn, gager og vederlag	2.822.820	3.102
	Andre udgifter til social sikring	130.189	105
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.953.009</b>	<b>3.207</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 10,13, sidste år 11,06.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	17.386
	Tilgang i årets løb	30.699
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>48.085</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	2.209
	Årets af- og nedskrivninger	9.759
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>11.968</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>36.117</b>

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	-828.360	-748.360
	Årets resultat	0	96.175	96.175
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-732.185</b>	<b>-652.185</b>

## 4 Langfristede gældsforpligtelser

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

## 5 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.

## Noter til årsrapporten

---

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Virksomhedspantet omfatter:

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

### 7 Kontraktlige forpligtelser

#### Operationel leasing

Selskabet har indgået følgende operationel leasingaftaler:

Låsesystem med restløbetid på 31 måneder og restværdi af ydelser: 45.012

Bil med restløbetid på 44 måneder og restværdi af ydelser: 117.870

#### Lejekontrakt:

Der er indgået lejekontrakt med årlig leje på 600.000. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

### 8 Eventualposter m.v.

Ingen.