



REVISION
DJURSLAND

Årsrapport for 2017/18

01.10.17 - 30.09.18
(6. regnskabsår)

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Rosenholmvej 3
8543 Hornslet

CVR-nr. 34801436

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 2/1 2019

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for regnskabsåret 2017/18.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den . 2-1-19

Direktion



Carsten Corneliussen

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 krodrift er stort set uændret i forhold til sidste år. Værelsesudlejningen har derimod været faldende. Lønninger og øvrige omkostninger er blevet tilpasset aktivitetsniveauet, således at resultat før skat er omkring 0. I regnskabsårets sidste kvartal blev der gennemført generelle prisstigninger både på kro- og hoteldrift. Det er forventningen vurderet ud fra regnskabsårets sidste kvartal, at resultatet for det kommende regnskabsår vil blive positivt.

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 2017/18 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 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 acontoskatte.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Bruttofortjeneste		3.299.843	3.228
Personaleomkostninger	1	3.206.786	3.375
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		9.609	4
Andre driftsomkostninger		0	173
Ordinært resultat før finansielle poster		83.448	-324
Andre finansielle indtægter		4.666	0
Andre finansielle omkostninger		88.767	69
Resultat før skat		-653	-393
Skat af årets resultat	2	3.438	-87
Årets resultat		-4.091	-306
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-824.269	-519
Årets resultat		-4.091	-306
Til disposition		-828.360	-824
Overført resultat		-828.360	-824
Disponeret i alt		-828.360	-824

Balance 30. september

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.177	7
Materielle anlægsaktiver i alt	3	15.177	7
Anlægsaktiver i alt		15.177	7
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		166.844	176
Varebeholdninger i alt		166.844	176
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		373.603	256
Udskudt skatteaktiv		166.936	170
Andre tilgodehavender		8.583	25
Periodeafgrænsningsposter		184.128	97
Tilgodehavender i alt		733.249	548
Likvide beholdninger		63.723	65
Omsætningsaktiver i alt		963.816	790
Aktiver i alt		978.993	797

Balance 30. september

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-828.360	-824
Egenkapital i alt	4	-748.360	-744
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til associerede virksomheder		122.443	201
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	122.443	201
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		830.231	702
Leverandører af varer og tjenesteydelser		460.590	226
Anden gæld		314.090	412
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.604.911	1.340
Gældsforpligtelser i alt		1.727.353	1.541
Passiver i alt		978.993	797
Usikkerheder om going concern	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		
Eventualposter m.v.	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Løn, gager og vederlag	3.101.747	3.251
	Andre udgifter til social sikring	105.039	124
	Personaleomkostninger i alt	3.206.786	3.375

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 11,06, sidste år 12,9.

2	Skat af årets resultat	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	3.438	-84
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-3
	Skat af årets resultat i alt	3.438	-87

3	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	18.500
	Tilgang i årets løb	17.386
	Afgang i årets løb	18.500
	Kostpris ultimo	17.386
	Af- og nedskrivninger, primo	11.100
	Årets af- og nedskrivninger	2.209
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	-11.100
	Af- og nedskrivninger, ultimo	2.209
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	15.177

4	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	-824.269	-744.269
	Årets resultat	0	-4.091	-4.091
	Saldo ultimo	80.000	-828.360	-748.360

Selskabskapitalen er sammensat af 80 anparter á DKK 1.000

Noter til årsrapporten

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 deponeret virksomhedspant kr. 500.000.

Virksomhedspantet omfatter:

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

8 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler:

Låsesystem med restløbetid på 43 måneder og restværdi af ydelser: 62.436.

Bil med restløbetid på 46 måneder og restværdi af ydelser: 159.471.

Lejekontrakt

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

9 Eventualposter m.v.

Ingen.