



REVISION
DJURSLAND

Årsrapport for 2019/20

01.10.19 - 30.09.20
(8. regnskabsår)

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Rosenholmvej 3
8543 Hornslet

CVR-nr. 34801436

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2020.

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 2019/20.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den . 14/12 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

Selskabet har været stærkt påvirket af COVID-19 i store dele af regnskabsåret. Mange arrangementer er blevet aflyst og der har været tvungen nedlukning af drift af restauranten. Selskabet har udnyttet statens kompensationspakker og tillige med en stram tilpasning af omkostningerne har selskabet realiseret et overskud før renter på 345.012, hvilket er tilfredsstillende under de givne omstændigheder.

Der er igen indført tvungen nedlukning pga. COVID-19. Statens hjælpepakker fra foråret, bliver genindført og der kigges på muligheder for omkostningstilpasning for at komme igennem så rustet som muligt.

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 2019/20 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 acontoskatter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		2.684.951	3.184
Personaleomkostninger	1	2.323.912	2.953
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		16.027	10
Ordinært resultat før finansielle poster		345.012	222
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.838	0
Andre finansielle indtægter		2.279	-1
Andre finansielle omkostninger		62.060	96
Resultat før skat		287.069	124
Skat af årets resultat		63.552	28
Årets resultat		223.517	96
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-732.185	-828
Årets resultat		223.517	96
Til disposition		-508.668	-732
Overført resultat		-508.668	-732
Disponeret i alt		-508.668	-732

Balance 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	20.090	36
Materielle anlægsaktiver i alt		20.090	36
Anlægsaktiver i alt		20.090	36
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		118.335	138
Varebeholdninger i alt		118.335	138
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.907	156
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		190.483	48
Udskudt skatteaktiv		75.549	139
Andre tilgodehavender		284.973	36
Periodeafgrænsningsposter		49.942	121
Tilgodehavender i alt		733.854	500
Likvide beholdninger		122.201	15
Omsætningsaktiver i alt		974.390	654
Aktiver i alt		994.480	690

Balance 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-508.668	-732
Egenkapital i alt	3	-428.668	-652
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	549
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	3
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.814	175
Anden gæld		1.158.334	615
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.423.147	1.342
Gældsforpligtelser i alt		1.423.147	1.342
Passiver i alt		994.480	690
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Kontraktlige forpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	2.177.879	2.823
	Andre udgifter til social sikring	146.033	130
	Personaleomkostninger i alt	2.323.912	2.953

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 9,62, sidste år 10,13.

2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
	Anskaffelsessum, primo	48.085	17
	Tilgang i årets løb	0	31
	Af-/nedskrivninger, primo	-11.968	-2
	Årets af-/nedskrivninger	-16.027	-10
	Tekst		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	20.090	36

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	-732.185	-652.185
	Årets resultat	0	223.517	223.517
	Saldo ultimo	80.000	-508.668	-428.668

4 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.

5 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået følgende operationel leasingaftaler:

Låsesystem med restløbetid på 19 måneder og restværdi af ydelser: 27.588

Bil med restløbetid på 32 måneder og restværdi af ydelser: 85.723

Lejekontrakt:

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

6 Eventualposter m.v.

Ingen.