



REVISION
DJURLAND

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Rosenholmvej 3

8543 Hornslet


CVR-nr. 34801436

Årsrapport for 2021/22

(Opstillet uden revision eller review)

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-03-2023



Carsten Corneliusen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022 for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt. Generalforsamlingen har besluttet, at regnskabet heller ikke for det kommende år skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den 27-03-2023

Direktion


Carsten Corneliusen
Adm. direktør


Claus Nicolaj Pedersen
Direktør

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS Rosenholmvej 3 8543 Hornslet
Telefon	40204473
E-mail	info@gamlekro.dk
Hjemmeside	www.gamlekro.dk
CVR-nr.	34801436
Stiftelsesdato	27-11-2012
Regnskabsår	01-10-2021 - 30-09-2022
Direktion	Carsten Corneliussen, Adm. direktør Claus Nicolaj Pedersen, Direktør
Revisor	Revision Djursland Århusvej 38 8543 Hornslet
Telefon	20937881
E-mail	bdn@revisiondjursland.dk
CVR-nr.	34256942

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter drift af restaurant og hotel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022 udviser et resultat på kr. 585.127, og selskabets balance pr. 30-09-2022 udviser en balancesum på kr. 2.064.733, og en egenkapital på kr. 393.064.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år. Selskabet er dog likviditetsmæssigt belastet af eftervirkningerne fra COVID-19. Der er indgået afviklingsaftale, som overholdes.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Forventningerne i forhold til den seneste årsrapport er indfriet til fulde. Udover en pæn fremgang i både omsætning og resultat har der været brugt en del ressourcer på et renoveringsprojekt, der er tilendebragt efter afslutningen af dette regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til

Anvendt regnskabspraksis

underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Udsudte skatteaktiver samt mellemværende med moderselskab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		4.295.688	2.513.358
Personaleomkostninger	1	-3.527.708	-2.160.473
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.087	-23.297
Driftsresultat		748.893	329.588
Andre finansielle indtægter		22.326	16.057
Finansielle omkostninger		-19.635	-29.514
Resultat før skat		751.584	316.131
Skat af årets resultat		-166.457	-79.526
Årets resultat		585.127	236.605
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		585.127	236.605
Resultatdisponering		585.127	236.605

Balance 30. september 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.161	35.248
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		689.244	206.620
Materielle anlægsaktiver		705.405	241.868
Deposita		9.390	3.390
Finansielle anlægsaktiver		9.390	3.390
Anlægsaktiver		714.795	245.258
Fremstillede varer og handelsvarer		133.195	91.598
Varebeholdninger		133.195	91.598
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		360.125	121.785
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		585.318	251.977
Udskudte skatteaktiver		6.616	5.807
Andre tilgodehavender		70.055	36.421
Periodeafgrænsningsposter		29.964	42.754
Tilgodehavender		1.052.078	458.744
Likvide beholdninger		164.665	750.355
Omsætningsaktiver		1.349.938	1.300.697
Aktiver		2.064.733	1.545.955

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Balance 30. september 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		313.064	-272.063
Egenkapital		393.064	-192.063
Modtagne forudbetalinger fra kunder		60.501	91.991
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.450	234.625
Gæld til tilknyttede virksomheder		506.558	0
Selskabsskat		177.050	9.784
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		672.883	1.195.696
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		111.227	205.922
Kortfristede gældsforpligtelser		1.671.669	1.738.018
Gældsforpligtelser		1.671.669	1.738.018
Passiver		2.064.733	1.545.955
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.662.686	2.181.122
Pensioner	0	7.299
Andre omkostninger til social sikring	114.014	57.736
Andre personaleomkostninger	-248.992	-85.684
	<u>3.527.708</u>	<u>2.160.473</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>12</u>	<u>7</u>

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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.