



REVISION
DJURLAND

Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS

Rosenholmvej 3

8543 Hornslet


CVR-nr. 34801436

Årsrapport for 2020/21

(Opstillet uden revision eller review)

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-02-2022



Carsten Corneliusen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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 01-10-2020 - 30-09-2021 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. 30-09-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2020 - 30-09-2021.

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 23-02-2022

Direktion


Carsten Corneliussen
Adm. direktør


Claus Nicolaj Pedersen
Direktør

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
Hjemsted	Syddjurs
Regnskabsår	01-10-2020 - 30-09-2021
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 01-10-2020 - 30-09-2021 udviser et resultat på kr. 236.605, og selskabets balance pr. 30-09-2021 udviser en balancesum på kr. 1.545.955, og en egenkapital på kr. -192.063.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser.

Selskabet har i betydeligt omfang været berørt af de gennemførte restriktioner. De igangsatte økonomiske støttetiltag fra myndighedernes side har medvirket til afbødning af konsekvenserne af restriktionerne.

Selskabet har i regnskabsåret som følge af COVID19 virussen og krav om nedlukning i perioder oplevet en omsætningsnedgang. Omvendt har selskabet i perioderne med åbning oplevet en stærkt forøget efterspørgsel både for så vidt angår restaurationsdelen og hoteldriften, da bl.a. kundernes manglende mulighed for rejser til udlandet, har medført større indenlandsk efterspørgsel.

Selskabet har gjort brug af de hjælpepakker, som myndighederne har iværksat for at understøtte erhvervslivet. Dette sammen med tilpasning af personaleresurser samt omkostningsstrukturen har medført, at selskabets tab som følge af COVID-19 har kunnet begrænses til ca. 70 tkr.

Regeringen har i februar 2022 ophævet alle restriktioner som følge af COVID-19 virus, der ikke længere betragtes som en samfundskritisk sygdom. De iværksatte hjælpepakker er samtidig udfaset.

Selskabets ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed, for at fortsætte driften. Selskabet har løbende reserveret beløb til imødegåelse af udskudte moms- og skattebetalinger.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder at være tilfredsstillende.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Den Gamle Kro, Hornslet 2012 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Modtaget kompensation vedr. COVID-19 er indregnet som andre indtægter iht. Erhvervsstyrelsens vedledning fra 3. februar 2021. Ændringen medfører ikke ændringer i resultatet eller egenkapital, eftersom der alene er tale om tilpasning af klassifikationen i resultatopgørelsen.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bortset fra ovennævnte område er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste 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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 acontoskatter.

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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		2.513.358	3.089.940
Personaleomkostninger	1	-2.160.473	-2.738.267
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.297	-16.027
Driftsresultat		329.588	335.646
Andre finansielle indtægter		16.057	3.992
Finansielle omkostninger		-29.514	-52.569
Resultat før skat		316.131	287.069
Skat af årets resultat		-79.526	-63.552
Årets resultat		236.605	223.517
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		236.605	223.517
Resultatdisponering		236.605	223.517

Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.248	20.090
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		206.620	0
Materielle anlægsaktiver		241.868	20.090
Deposita		3.390	0
Finansielle anlægsaktiver		3.390	0
Anlægsaktiver		245.258	20.090
Fremstillede varer og handelsvarer		91.598	118.335
Varebeholdninger		91.598	118.335
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		121.785	132.908
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		251.977	190.483
Udskudte skatteaktiver		5.807	75.549
Andre tilgodehavender		36.421	284.973
Periodeafgrænsningsposter		42.754	49.942
Tilgodehavender		458.744	733.855
Likvide beholdninger		750.355	122.176
Omsætningsaktiver		1.300.697	974.366
Aktiver		1.545.955	994.456

Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-272.063	-508.668
Egenkapital		-192.063	-428.668
Modtagne forudbetalinger fra kunder		91.991	77.541
Leverandører af varer og tjenesteydelser		234.625	187.275
Selskabsskat		9.784	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.195.696	959.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		205.922	198.808
Kortfristede gældsforpligtelser		1.738.018	1.423.124
Gældsforpligtelser		1.738.018	1.423.124
Passiver		1.545.955	994.456
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	5		
Særlige poster	6		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.181.122	2.903.188
Pensioner	7.299	15.938
Andre omkostninger til social sikring	57.736	67.686
Andre personaleomkostninger	-85.684	-248.545
	<u>2.160.473</u>	<u>2.738.267</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>7</u>	<u>9</u>

2. Usikkerhed om going concern

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

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. 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.

5. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Operationel leasing

Selskabet har indgået følgende operationel leasingaftale:

Låsesystem med restløbetid på 7 måneder og restværdi af ydelser: 10.232

Bil med restløbetid på 20 måneder og restværdi af ydelser: 67.400

6. Særlige poster

Kompensation faste omkostninger	323.118	250.095
Kompensation for lønninger	556.586	363.746
Kompensation selvstændige	232.332	141.000
Saldo ultimo	<u>1.112.036</u>	<u>754.841</u>