

Filskov Kro Holding ApS
Toftegårdsvej 8, Filskov, 7200 Grindsted

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 34 89 70 77

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2016.

Kim Buus Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Filskov Kro Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 29. januar 2016

Direktion

John Junge

Bestyrelse

Gorm Pedersen

Kristian Degn Hansen

Flemming Junge

Niels Hundebøll

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Filskov Kro Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Filskov Kro Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, den 29. januar 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kim Buus Mogensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Filskov Kro Holding ApS
Toftegårdsvej 8
Filskov
7200 Grindsted

CVR-nr.: 34 89 70 77
Stiftet: 3. januar 2013
Hjemsted: Billund
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Bestyrelse

Gorm Pedersen
Kristian Degn Hansen
Flemming Junge
Niels Hundebøll

Direktion

John Junge

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Dattervirksomheder

Filskov Kro P/S, Billund
Komplementaranpartselskabet af 3/1 2013, Filskov, Billund

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filskov Kro Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Filskov Kro Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne omkostninger	-6.875	-6.875
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-267.272	-65.676
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-64.212
Resultat før skat	-274.147	-136.763
2 Skat af årets resultat	2.596	3.064
Årets resultat	-271.551	-133.699
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-271.551	-133.699
Disponeret i alt	-271.551	-133.699

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.557.188</u>	<u>3.824.460</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.557.188</u>	<u>3.824.460</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.557.188</u>	<u>3.824.460</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>5.660</u>	<u>3.064</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>5.660</u>	<u>3.064</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.660</u>	<u>3.064</u>
	Aktiver i alt	<u>3.562.848</u>	<u>3.827.524</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4 Virksomhedskapital		166.750	166.750
5 Overført resultat		<u>3.370.428</u>	<u>3.641.979</u>
Egenkapital i alt		<u>3.537.178</u>	<u>3.808.729</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		20.670	13.795
Anden gæld		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>25.670</u>	<u>18.795</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.670</u>	<u>18.795</u>
Passiver i alt		<u>3.562.848</u>	<u>3.827.524</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7 Eventualposter**

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er besiddelse af ejerandele i Filskov Kro P/S samt andet dermed beslægtet formål.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-2.596	-2.401
Regulering af tidligere års skat	0	-663
	<u>-2.596</u>	<u>-3.064</u>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	7.250.000	5.750.000
Tilgang i årets løb	0	1.500.000
Kostpris ultimo	<u>7.250.000</u>	<u>7.250.000</u>
Opskrivninger primo	-3.425.540	-3.295.652
Årets resultat	-267.272	-65.676
Nedskrivning kapitalandele ved kapitaludvidelse	0	-64.212
Opskrivninger ultimo	<u>-3.692.812</u>	<u>-3.425.540</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.557.188</u>	<u>3.824.460</u>

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Filskov Kro P/S	Billund	61,74 %
Komplementaranpartselskabet af 3/1 2013, Filskov	Billund	57,14 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	166.750	132.250
Kontant kapitaludvidelse	0	34.500
	<u>166.750</u>	<u>166.750</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.641.979	2.310.178
Overkurs ved emmision	0	1.465.500
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-271.551</u>	<u>-133.699</u>
	<u>3.370.428</u>	<u>3.641.979</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller sikkerheder.

7. Eventualposter**Eventualaktiver**

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 331 t.kr., der ikke er afsat i årsrapporten.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.