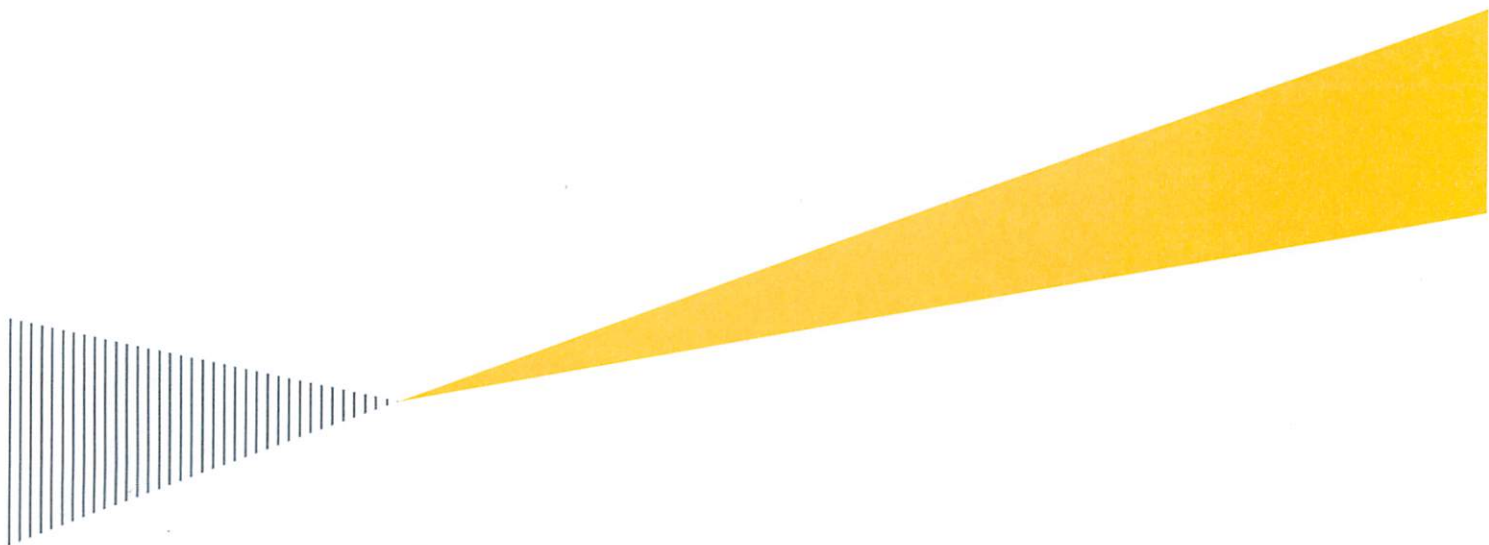


Aalbæk gl. Kro A/S

Skagensvej 42, 9982 Aalbæk

CVR-nr. 35 38 18 05



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20/5 - 2016

Som dirigent:

Ulla Mosich



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Aalbæk gl. Kro A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalbæk, den 26. april 2016

Direktion:

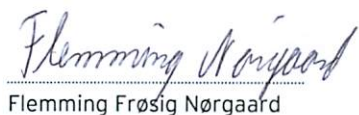


Ulla Mosich

Bestyrelse:



Mogens Stendrup
formand



Flemming Frøsig Nørgaard



Ulla Mosich

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Aalbæk gl. Kro A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aalbæk gl. Kro A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Horsens, den 26. april 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Andersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Navn	Aalbæk gl. Kro A/S
Adresse, postnr., by	Skagensvej 42, 9982 Aalbæk
CVR-nr.	35 38 18 05
Stiftet	19. juni 2013
Hjemstedskommune	Frederikshavn
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.aalbak-gl-kro.dk
Bestyrelse	Mogens Stendrup, formand Flemming Frøsig Nørgaard Ulla Mosich
Direktion	Ulla Mosich
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	7.933.119	7.118.529
3	Personaleomkostninger	-6.752.548	-6.051.787
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-457.470	-446.862
	Resultat af primær drift	723.101	619.880
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-2.231
4	Finansielle indtægter	2.043	803
5	Finansielle omkostninger	-384.096	-407.049
	Resultat før skat	341.048	211.403
6	Skat af årets resultat	-73.883	-49.000
	Årets resultat	267.165	162.403
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	267.165	162.403
		267.165	162.403

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	21.745.217	21.937.178
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.078.652</u>	<u>2.166.111</u>
		<u>23.823.869</u>	<u>24.103.289</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.823.869</u>	<u>24.103.289</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>136.729</u>	<u>140.234</u>
		<u>136.729</u>	<u>140.234</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	364.009	277.125
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	53.301	30.066
	Andre tilgodehavender	0	42.301
	Periodeafgrænsningsposter	<u>79.234</u>	<u>43.581</u>
		<u>496.544</u>	<u>393.073</u>
	Likvide beholdninger	<u>62.511</u>	<u>56.344</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>695.784</u>	<u>589.651</u>
	AKTIVER I ALT	<u>24.519.653</u>	<u>24.692.940</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	8.835.304	8.568.139
	Egenkapital i alt	<u>9.835.304</u>	<u>9.568.139</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	3.345.883	3.272.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.345.883</u>	<u>3.272.000</u>
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	5.931.014	6.392.227
	Kreditinstitutter i øvrigt	303.333	455.000
		<u>6.234.347</u>	<u>6.847.227</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	616.567	613.567
	Gæld til banker	2.811.386	2.766.912
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	539.797	486.600
	Anden gæld	1.136.369	1.138.495
		<u>5.104.119</u>	<u>5.005.574</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.338.466</u>	<u>11.852.801</u>
	PASSIVER I ALT	<u>24.519.653</u>	<u>24.692.940</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 12 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	1.000.000	8.405.736	9.405.736
Årets resultat	0	162.403	162.403
Egenkapital 1. januar 2015	1.000.000	8.568.139	9.568.139
Årets resultat	0	267.165	267.165
Egenkapital 31. december 2015	<u>1.000.000</u>	<u>8.835.304</u>	<u>9.835.304</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aalbæk gl. Kro A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

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

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

kr.	2015	2014
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.425.985	5.820.305
Pensioner	50.000	691
Andre omkostninger til social sikring	99.811	99.664
Andre personaleomkostninger	176.752	131.127
	<u>6.752.548</u>	<u>6.051.787</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.043	803
	<u>2.043</u>	<u>803</u>
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	384.096	407.049
	<u>384.096</u>	<u>407.049</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	73.883	49.000
	<u>73.883</u>	<u>49.000</u>

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2015	22.321.100	2.706.500	25.027.600
Tilgang i årets løb	0	178.050	178.050
Kostpris 31. december 2015	<u>22.321.100</u>	<u>2.884.550</u>	<u>25.205.650</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	383.922	540.389	924.311
Årets afskrivninger	191.961	265.509	457.470
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>575.883</u>	<u>805.898</u>	<u>1.381.781</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>21.745.217</u>	<u>2.078.652</u>	<u>23.823.869</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.		<u>2015</u>	<u>2014</u>		
8	Selskabskapital				
	Selskabskapitalen er fordelt således:				
	Aktier, 10.000 stk. a nom. 100,00 kr.	1.000.000	1.000.000		
		<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>		
9	Langfristede gældsforpligtelser				
kr.		<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
	Gæld til realkreditinstitutter	6.395.914	464.900	5.931.014	0
	Kreditinstitutter i øvrigt	455.000	151.667	303.333	0
		<u>6.850.914</u>	<u>616.567</u>	<u>6.234.347</u>	<u>0</u>

10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.396 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 21.745 tkr.

Herudover har selskabet, til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, udstedt ejerpanterbreve på i alt nom. 5.065 tkr. som giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Gæld til kreditinstitutter udgør 455 tkr. pr. 31. december 2015.

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mosich Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået en leasing aftale med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på netto 26 tkr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 36 måneder med en samlet leasingydelse på netto 78 tkr. Leasing ydelserne fortsætter til den 31. december 2017.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

12 Nærtstående parter

Aalbæk gl. Kro A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Mosich Holding ApS	Aalbæk