



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Hotel Skuldelev Kro ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 15 75 16 30
744105 / 2988635 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Hotel Skuldelev Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 29. maj 2013
Direktion:

Anne Lauritsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hotel Skuldelev Kro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Skuldelev Kro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion skal det oplyses, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen og er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen og note 1, hvori ledelsen redegør for selskabskapitalens retablering.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 29. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Hotel Skuldelev Kro ApS
Østergade 2 A
4050 Skibby

CVR-nr.: 15 75 16 30
Stiftet: 30. december 1991
Hjemstedskommune: Frederikssund
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anne Lauritsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 29. maj 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Anne Lauritsen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af hotel og -restaurantdrift.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat efter skat for 2012 viser et underskud på 540 tkr. mod et underskud i 2011 på 675 tkr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat på -540 tkr. bevirker, at selskabets anpartskapital er tabt.

Det er ledelsens opfattelse, at anpartskapitalen kan reetableres gennem forbedrede driftsresultater de kommende år.

Virksomhedens forventede udvikling

Ledelsen forventer et forbedret resultat for 2013.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Skuldelev Kro ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Omsætningen omfatter indtægter ved udleje af værelser og salg fra restauranten.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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 og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

A. & B. Lauritsen Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskabet med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændringer i udskudt skat indregnes i

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

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 værdi-

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

forringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet A. & B. Lauritsen Holding ApS.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemregninger med tilknyttede virksomheder.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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..

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
			tkr.
Bruttoresultat		1.153.325	932
Personaleomkostninger	2	-1.663.769	-1.613
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-98.792	-99
Resultat af primær drift		-609.236	-780
Finansielle indtægter		203	1
Finansielle omkostninger	3	-110.934	-121
Årets resultat før skat		-719.967	-900
Skat af årets resultat	4	179.992	225
Årets resultat		<u>-539.975</u>	<u>-675</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-539.975</u>	<u>-675</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		50.000	0
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	5	2.755.878	2.843
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		47.511	32
		2.803.389	2.875
Anlægsaktiver i alt		2.853.389	2.875
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Handelsvarer		211.009	45
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		73.665	15
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		687.447	707
Andre tilgodehavender		178.940	6
Periodeafgrænsningsposter		6.216	0
		946.268	728
Likvide beholdninger		63.789	329
Omsætningsaktiver i alt		1.221.066	1.102
AKTIVER I ALT		4.074.455	3.977

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital	6		
Anpartskapital		420.000	420
Overført resultat		-1.036.460	-496
Egenkapital i alt		<u>-616.460</u>	<u>-76</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>630.870</u>	<u>634</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		<u>0</u>	<u>86</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		68.123	260
Kreditinstitutter		0	10
Modtagne forudbetalinger fra kunder		48.000	44
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.933	131
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.644.656	2.826
Anden gæld		<u>214.333</u>	<u>62</u>
		<u>4.060.045</u>	<u>3.333</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.060.045</u>	<u>3.419</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.074.455</u>	<u>3.977</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Væsentlige forhold vedrørende ledelsesberetning

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin selskabskapital og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabskapitalen forventes retableret gennem fremtidige overskud.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		tkr.
2 Personaleomkostninger		
Løn	1.530.425	1.543
Pensioner	117.457	36
Andre omkostninger til social sikring	15.413	29
Andre personaleomkostninger	474	5
	<u>1.663.769</u>	<u>1.613</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	96.650	82
Andre finansielle udgifter	14.284	39
	<u>110.934</u>	<u>121</u>
4 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	-176.827	-243
Regulering af udskudt skat	-3.165	18
	<u>-179.992</u>	<u>-225</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre an- læg, drifts- midler og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2012	4.582.100	1.781.835	6.363.935
Årets tilgang	0	27.000	27.000
Kostpris 31. december 2012	4.582.100	1.808.835	6.390.935
Ned- og afskrivninger 1. januar 2012	1.739.259	1.749.495	3.488.754
Afskrivninger	86.963	11.829	98.792
Ned- og afskrivninger 31. december 2012	1.826.222	1.761.324	3.587.546
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	2.755.878	47.511	2.803.389

6 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	420.000	-496.485	-76.485
Overført, jf. resultatdisponering	0	-539.975	-539.975
Egenkapital 31. december 2012	420.000	-1.036.460	-616.460

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.