



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 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 28. maj _____ 20__14__

_____ Benno Lauritsen _____

dirigent

CVR-nr. 15 75 16 30
744105 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 28. maj 2014
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 2013. 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 28. maj 2014

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 28. maj 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af hotel og -restaurantdrift.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat efter skat for 2013 viser et underskud på 700 tkr. mod et underskud i 2012 på 539 tkr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

For at reetablere selskabskapitalen, har ledelsen i Hotel Søfryd ApS valgt at give Hotel Skuldelev Kro ApS et koncerntilskud på 1.737 tkr.

Virksomhedens forventede udvikling

Ledelsen forventer et forbedret resultat for 2014.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Skuldelev Kro ApS for 2013 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 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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 værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, passiver

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
			tkr.
Bruttoresultat		987.175	1.153
Personaleomkostninger	2	-933.411	-1.662
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-151.784	-99
Andre driftsomkostninger	1	-929.754	0
Resultat af primær drift		-1.027.774	-608
Finansielle indtægter		630	0
Finansielle omkostninger	3	-1.940	-111
Årets resultat før skat		-1.029.084	-719
Skat af årets resultat	4	328.831	180
Årets resultat		<u>-700.253</u>	<u>-539</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-700.253</u>	<u>-539</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	0	50
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	6	2.668.915	2.756
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		32.690	48
		2.701.605	2.804
Anlægsaktiver i alt		2.701.605	2.854
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Handelsvarer		57.488	211
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		172.407	74
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		466.086	687
Andre tilgodehavender		45.652	179
Periodeafgrænsningsposter		13.641	6
		697.786	946
Likvide beholdninger		475.661	64
Omsætningsaktiver i alt		1.230.935	1.221
AKTIVER I ALT		3.932.540	4.075

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	7	420.000	420
Overført resultat		0	-1.036
Egenkapital i alt		<u>420.000</u>	<u>-616</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>526.237</u>	<u>631</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		0	68
Modtagne forudbetalinger fra kunder		14.000	48
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.664	85
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.671.792	3.645
Anden gæld		157.076	214
Periodeafgrænsningsposter		<u>27.771</u>	<u>0</u>
		<u>2.986.303</u>	<u>4.060</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>3.932.540</u></u>	<u><u>4.075</u></u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
1 Andre driftsomkostninger		
Omkostninger, Energiee 2013	703.974	0
Nedskrivning af varelager, Energiee	172.599	0
Afskrivning immaterielt aktiv, Energiee	53.181	0
	<u>929.754</u>	<u>0</u>
2 Personalemkostninger		
Løn	866.107	1.530
Pensioner	56.101	117
Andre omkostninger til social sikring	11.203	15
	<u>933.411</u>	<u>1.662</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	0	97
Andre finansielle udgifter	1.940	14
	<u>1.940</u>	<u>111</u>
4 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	-224.198	-177
Regulering af udskudt skat	-104.633	-3
	<u>-328.831</u>	<u>-180</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2013		50.000
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013		0
Nedskrivning		50.000
Ned- og afskrivninger 31. december 2013		50.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013		<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre an- læg, drifts- midler og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2013	4.582.100	1.808.835	6.390.935
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	1.826.222	1.761.324	3.587.546
Afskrivninger	86.963	14.821	101.784
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	1.913.185	1.776.145	3.689.330
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	2.668.915	32.690	2.701.605

7 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	420.000	-1.036.460	-616.460
Koncerntilskud	0	1.736.713	1.736.713
Overført, jf. resultatdisponering	0	-700.253	-700.253
Egenkapital 31. december 2013	420.000	0	420.000

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med A. & B. Lauritsen Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.