

Hotel Skuldelev Kro ApS

CVR-nr. 15 75 16 30



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. maj 2015

Som dirigent:

.....
Benno Lauritsen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	12
Finansielle indtægter	12
Finansielle omkostninger	12
Skat af årets resultat	12
Materielle anlægsaktiver	13
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	13

Oplysninger om selskabet

Navn	Hotel Skuldelev Kro ApS
Adresse, postnr., by	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	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i løbet af regnskabsåret bestået af hotel og -restaurantdrift. Selskabets aktiver er dog nedbrændt, hvorfor der ikke er driftsaktivitet i selskabet ved regnskabsårets udløb.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på kr. 12.128.019 mod kr. -700.254 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 12.548.019.

Årets resultat er væsentlig påvirket af modtaget forsikringserstatning for selskabets bygninger og driftsaktiver som er nedbrændt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i 2015

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Hotel Skuldelev Kro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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 2015

Direktionen:

.....
Anne Lauritsen

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 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt
statsaut. revisor

Claus Porsgaard
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	14.731.335	987.174
2 Personalemkostninger	-148.082	-933.412
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	-151.784
Andre driftsomkostninger	<u>-119.849</u>	<u>-929.754</u>
Resultat af primær drift	14.463.404	-1.027.776
3 Finansielle indtægter	102.638	631
4 Finansielle omkostninger	<u>-59.245</u>	<u>-1.940</u>
Resultat før skat	14.506.797	-1.029.085
5 Skat af årets resultat	<u>-2.378.778</u>	<u>328.831</u>
Årets resultat	<u>12.128.019</u>	<u>-700.254</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	12.128.019	0
Overført resultat	<u>0</u>	<u>-700.254</u>
	<u>12.128.019</u>	<u>-700.254</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	233.942	2.668.915
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>32.690</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>233.942</u>	<u>2.701.605</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>233.942</u>	<u>2.701.605</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>0</u>	<u>57.488</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>57.488</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.200	172.407
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.266.155	466.086
Andre tilgodehavender	117.592	45.651
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>13.641</u>
Tilgodehavender	<u>15.393.947</u>	<u>697.785</u>
Likvide beholdninger	<u>654.716</u>	<u>475.662</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>16.048.663</u>	<u>1.230.935</u>
Aktiver i alt	<u>16.282.605</u>	<u>3.932.540</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	420.000	420.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>12.128.019</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>12.548.019</u>	<u>420.000</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>974.000</u>	<u>526.237</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>974.000</u>	<u>526.237</u>
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	14.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	84.972	115.664
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.574.765	2.671.792
Periodeafgrænsningsposter	6.500	27.771
Anden gæld	<u>94.349</u>	<u>157.076</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.760.586</u>	<u>2.986.303</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.760.586</u>	<u>2.986.303</u>
Passiver i alt	<u>16.282.605</u>	<u>3.932.540</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	420.000	0	420.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>12.128.019</u>	<u>12.128.019</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>420.000</u>	<u>12.128.019</u>	<u>12.548.019</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

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 mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	50
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5

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 herunder fra tilknyttede virksomheder.

Skat

1. Anvendt regnskabspraxis - fortsat

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.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Noter

	<u>2014</u> kr.	<u>2013</u> kr.
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	133.462	866.107
Pensioner	4.105	56.102
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.515</u>	<u>11.203</u>
	<u>148.082</u>	<u>933.412</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	102.092	0
Andre finansielle indtægter	<u>546</u>	<u>631</u>
	<u>102.638</u>	<u>631</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	57.339	0
Andre finansielle omkostninger	<u>1.906</u>	<u>1.940</u>
	<u>59.245</u>	<u>1.940</u>
5. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.931.015	-224.198
Årets regulering af udskudt skat	<u>447.763</u>	<u>-104.633</u>
	<u>2.378.778</u>	<u>-328.831</u>

6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I alt</u>
Kostpris			
Saldo pr. 1/1 2014	4.582.100	1.808.835	6.390.935
Afgang i årets løb	<u>-4.348.158</u>	<u>-1.808.835</u>	<u>-6.156.993</u>
Kostpris pr. 31/12 2014	<u>233.942</u>	<u>0</u>	<u>233.942</u>
Saldo pr. 1/1 2014	1.913.185	1.776.145	3.689.330
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.913.185</u>	<u>-1.776.145</u>	<u>-3.689.330</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	<u>233.942</u>	<u>0</u>	<u>233.942</u>

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

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.