

# **DRIFTSSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS**

Årsrapport

31. juli 2012 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/06/2014**

---

**Per Elkjær**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DRIFTSSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS  
Skærbækvej 17  
7000 Fredericia

CVR-nr: 34624585  
Regnskabsår: 31/07/2012 - 31/12/2013

**Revisor** REGNAR STAUGAARD  
Mazantigade 9  
6000 Kolding  
CVR-nr: 75976410  
P-enhed: 1002476869

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for DRIFTSELSESKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS - for perioden .31.07.2012 - 31.12.2013. Selskabets første regnskabsaflæggelse.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 31. december 2013, der påvirker årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 17/06/2014

## Direktion

Charlotte Kirk Døj  
direktør

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i DRIFTSELSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DRIFTSELSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS for regnskabsåret 31. juli 2012 - 31. december 2013, 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 handlinger 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 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 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 31. juli 2012 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 17/06/2014

Regnar Staugaard  
statsautoriseret revisor  
REGNAR STAUGAARD

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Dette er selskabets første regnskabsaflæggelse

## Resultatopgørelsen

Regnskabets poster er bedst stemmende med selskabets forhold i det hele baseret på historiske anskaffelsespriser, hvor andet ikke er anført.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter med værdien af økonomiske fordele, der tilfalder virksomheden.

Omkostninger indregnes med værdien af økonomiske fordele, der fragår virksomheden.

Resultatopgørelsesposter er sædvanlig periodiseret til regnskabsåret.

## Balancen.

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

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivitet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 3-5 år  
Indretning lejede lokaler 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender medtages til amortiseret værdi – sædvanligvis nominel værdi. Der indregnes til imødegåelse af tab.

Gældsposter medtages til amortiseret kostpris – sædvanligvis nominel værdi.

## Skat

Aktuel skat og ændring af udskudt skat indregnes med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

# Resultatopgørelse 31. jul 2012 - 31. dec 2013

	Note	2012/13 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.730.527</b>
Personaleomkostninger .....		-2.568.154
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-114.687
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>47.686</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-27.650
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>20.036</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>20.036</b>
Skat af årets resultat .....		-11.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>9.036</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		9.036
<b>I alt</b> .....		<b>9.036</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		424.098
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>424.098</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>424.098</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>157.970</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		388.654
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		66.074
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		45.132
Andre tilgodehavender .....		48.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>547.860</b>
Likvide beholdninger .....		643.752
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.349.582</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.773.680</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	80.000
Overført resultat .....		9.036
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>89.036</b>
Gæld til banker .....		100.204
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>100.204</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		196.299
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.049.855
Skyldig selskabsskat .....		11.860
Anden gæld .....		269.239
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		31.312
Periodeafgrænsningsposter .....		25.875
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.584.440</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.684.644</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.773.680</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo		0
Tilgang	93.878	444.907
Afgang		0
Kostpris ultimo	<u>93.878</u>	<u>444.907</u>
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-9.388	-105.299
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-9.388</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>84.490</u>	<u>339.608</u>

## 2. Registreret kapital mv.

Der er ikke sket ændringer i selskabets anpartskapital siden stiftelsen

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	80.000
Årets resultat		9.036	9.036
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>9.036</u>	<u>89.036</u>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet hovedaktivitet er kro- og hoteldrift med restaurant.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasing aftale med resydelser på kr. 17.100 som er forfalden indenfor 12 måneder.