

# **DRIFTSSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/07/2015**

---

**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: 01/01/2014 - 31/12/2014

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

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for DRIFTSELKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS - for perioden .01.01.2014 - 31.12.2014

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 31. december 2014, der påvirker årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 08/06/2015

## Direktion

Charlotte Kirk Døj  
direktør

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i DRIFTSELSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DRIFTSELSELSKABET HEJSE KRO AF 2012 ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, 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 ikke er tilstrækkeligt som grundlag for vores konklusion.

Revisionen er ikke tilendebragt

## **Manglende konklusion**

Det er vores opfattelse, at grundlaget for at kunne udtrykke en konklusion ikke er til strækkeligt pga. manglende sikkerhed for opgørelser med samarbejdspartner.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Selskabet har tabt sin anpartskapital, hvorfor fortsat drift forudsætter øget indtjening og/eller kreditfaciliteter. Kapitaltabsbestemmelserne fremgår af selskabslovens § 119.

Kolding, 10/06/2015

Regnar Staugaard  
statsautoriseret revisor  
REGNAR STAUGAARD

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere

## 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.

Leasingaftaler udgiftsføres ved forfald.

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 5-10 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 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.683.597</b>	<b>2.730.527</b>
Personaleomkostninger .....		-4.273.312	-2.568.154
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-107.623	-114.687
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-697.338</b>	<b>47.686</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-41.594	-27.650
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-738.932</b>	<b>20.036</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-738.932</b>	<b>20.036</b>
Skat af årets resultat .....		188.000	-11.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-550.932</b>	<b>9.036</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-550.932	9.036
<b>I alt</b> .....		<b>-550.932</b>	<b>9.036</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse .....		170.000	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>170.000</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		865.188	424.098
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>865.188</b>	<b>424.098</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.035.188</b>	<b>424.098</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>157.970</b>	<b>157.970</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		255.362	388.654
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		178.787	66.074
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		45.132	45.132
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		303.653	0
Udskudte skatteaktiver .....		188.000	0
Andre tilgodehavender .....		430	48.000
Periodeafgrænsningsposter .....		20.162	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>991.526</b>	<b>547.860</b>
Likvide beholdninger .....		545.273	643.752
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.694.769</b>	<b>1.349.582</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.729.957</b>	<b>1.773.680</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	80.000	80.000
Overført resultat .....		-541.895	9.036
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-461.895</b>	<b>89.036</b>
Gæld til banker .....		30.670	100.204
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.670</b>	<b>100.204</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		82.459	196.299
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.293.017	1.049.855
Skyldig selskabsskat .....		11.860	11.860
Anden gæld .....		763.273	269.239
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		10.573	31.312
Periodeafgrænsningsposter .....		0	25.875
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.161.182</b>	<b>1.584.440</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.191.852</b>	<b>1.684.644</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.729.957</b>	<b>1.773.680</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	93.878	444.907
Tilgang	300.481	248.232
Afgang		0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>394.359</b>	<b>693.139</b>
Af- og nedskrivning primo	-9.388	-105.299
Årets afskrivning	-48.823	-58.800
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-58.211</b>	<b>-164.099</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>336.148</b>	<b>529.040</b>

## 2. Registreret kapital mv.

Der er ikke sket ændringer i selskabets anpartskapital siden stiftelsen.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	9.036	89.036
Årets resultat	-	-550.931	-550.931
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-541.895</b>	<b>-461.895</b>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet hovedaktivitet er kro- og hoteldrift med restaurant.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatning for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

HOLDINGSELSKABET HEJSE ApS  
Skærbækvej 17  
7000 Fredericia  
(cvnr. 34624569)