

# **ØLSTED KRO & HOTEL ApS**

Årsrapport

25. juli 2011 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/06/2013**

---

**Kurt Schøemann - Paul**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ØLSTED KRO & HOTEL ApS  
                                  Hovedgaden 16  
                                  3310 Ølsted

CVR-nr:                    33861737  
Regnskabsår:            25/07/2011 - 31/12/2012

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2012 for Ølsted Kro & Hotel ApS.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 07/06/2013

## Direktion

Kurt Schønemann-Paul  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår 2013. Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restauration og hotel.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2012 til 31. december 2012 udviser et resultat efter skat på kr. -159.258 status balancerer med kr. 862.276 og selskabets egenkapital udgør kr. -79.258.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2013.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt begivenheder der påvirker den aflagte årsrapport.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til kostpris.

Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontanrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

## Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstider, der udgør.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5-8 år.

Goodwill afskrives over 7 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver:

Andre kapitalandele og værdipapirer måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere netto-realisationseværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealisationseværdi.

Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.

# Resultatopgørelse 25. jul 2011 - 31. dec 2012

	Note	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>734.716</b>
Personaleomkostninger .....		-939.519
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-204.803</b>
Andre finansielle indtægter .....		409
Øvrige finansielle omkostninger .....		-6.412
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-210.806</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-210.806</b>
Skat af årets resultat .....		51.548
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-159.258</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-159.258
<b>I alt</b> .....		<b>-159.258</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill .....		58.983
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>58.983</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		532.353
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>532.353</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		105.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>105.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>696.336</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		85.845
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>85.845</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		9.726
Udskudte skatteaktiver .....		51.548
Periodeafgrænsningsposter .....		16.821
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>78.095</b>
Likvide beholdninger .....		2.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>165.940</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>862.276</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		80.000
Overført resultat .....		-159.258
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-79.258</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>
Gæld til banker .....		1.496
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		358.277
Anden gæld .....		581.761
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>941.534</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>941.534</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>862.276</b>