

ØLSTED KRO & HOTEL ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/03/2014

Kurt Schønemann 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: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2013 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 24/02/2014

Direktion

Kurt Schønemann-Paul
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår 2014.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restauration og hotel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2013 til 31. december 2013 udviser et resultat efter skat på kr. 24.627

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2014.

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, kontantrabatter 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 gælds metode 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 5-10 år.

Goodwill afskrives over 10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, 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 nominal restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Anden Gæld:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		891.661	734.716
Personaleomkostninger		-764.513	-939.519
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-59.133	0
Resultat af ordinær primær drift		68.015	-204.803
Andre finansielle indtægter		0	409
Øvrige finansielle omkostninger		-33.300	-6.412
Ordinært resultat før skat		34.715	-210.806
Ekstraordinært resultat før skat		34.715	-210.806
Skat af årets resultat		-10.090	51.548
Årets resultat		24.625	-159.258
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		24.625	-159.258
I alt		24.625	-159.258

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Goodwill		53.085	58.983
Immaterielle anlægsaktiver i alt		53.085	58.983
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		536.086	532.353
Materielle anlægsaktiver i alt		536.086	532.353
Andre værdipapirer og kapitalandele		105.000	105.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		105.000	105.000
Anlægsaktiver i alt		694.171	696.336
Råvarer og hjælpematerialer		85.845	85.845
Varebeholdninger i alt		85.845	85.845
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.534	9.726
Udsudte skatteaktiver		41.758	51.548
Periodeafgrænsningsposter		0	16.821
Tilgodehavender i alt		64.292	78.095
Likvide beholdninger		7.250	2.000
Omsætningsaktiver i alt		157.387	165.940
AKTIVER I ALT		851.558	862.276

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-134.631	-159.258
Egenkapital i alt		-54.631	-79.258
Gæld til banker		0	1.496
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.534	358.277
Anden gæld		680.655	581.761
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		906.189	941.534
Gældsforpligtelser i alt		906.189	941.534
PASSIVER I ALT		851.558	862.276