



# **Hotel Nilles Kro ApS**

**CVR-nr. 16 39 97 79**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2014.

---

Jonna Kjeldsen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Hotel Nilles Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 4. april 2014

### **Direktion**

Jakob Beck Wätjen

### **Bestyrelse**

Jonna Kjeldsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Hotel Nilles Kro ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Nilles Kro ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **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 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen.

Hadsten, den 4. april 2014

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriserede revisorer A/S

Svend Aage Jensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Hotel Nilles Kro ApS Hadstenvej 209 8471 Sabro
	Telefon: 86 94 88 99 Telefax: 86 94 80 89
	CVR-nr.: 16 39 97 79 Stiftet: 12. august 1992 Hjemsted: Favrskov Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jonna Kjeldsen
<b>Direktion</b>	Jakob Beck Wätjen
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriserede revisorer A/S
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank
<b>Modervirksomhed</b>	Montra Hotel A/S

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Hotel Nilles Kro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Skat af årets resultat**

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-614.004</b>	<b>724.355</b>
2 Personaleomkostninger	-41.778	-3.798.671
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-31.458	-45.158
<b>Driftsresultat</b>	<b>-687.240</b>	<b>-3.119.474</b>
Andre finansielle indtægter	73	730
Andre finansielle omkostninger	-2.827	-647
<b>Resultat før skat</b>	<b>-689.994</b>	<b>-3.119.391</b>
3 Skat af årets resultat	20.629	80.038
<b>Årets resultat</b>	<b>-669.365</b>	<b>-3.039.353</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-669.365	-3.039.353
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-669.365</b>	<b>-3.039.353</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.915	94.373
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>62.915</u>	<u>94.373</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>62.915</u></b>	<b><u>94.373</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>16.500</u>	<u>83.231</u>
Varebeholdninger i alt	<u>16.500</u>	<u>83.231</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	92.839
5 Tilgodehavende selskabsskat	20.629	80.038
Andre tilgodehavender	3.806	500
Periodeafgrænsningsposter	<u>31.142</u>	<u>8.070</u>
Tilgodehavender i alt	<u>55.577</u>	<u>181.447</u>
Likvide beholdninger	<u>41.505</u>	<u>83.583</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>113.582</u></b>	<b><u>348.261</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>176.497</u></b>	<b><u>442.634</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Anpartskapital	300.000	300.000
7	Overført resultat	-8.744.515	-8.075.150
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-8.444.515</b>	<b>-7.775.150</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	64.906	129.465
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.531.831	7.547.348
	Anden gæld	24.275	540.971
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.621.012	8.217.784
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>8.621.012</b>	<b>8.217.784</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>176.497</b>	<b>442.634</b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Noter****1. Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i regnskabsåret bestået i afvikling af virksomhed indenfor hotel- og restaurationsbranchen.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	13.664	3.513.922
Pensioner	22.686	241.526
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>5.428</u>	<u>43.223</u>
	<b><u>41.778</u></b>	<b><u>3.798.671</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>0</u>	 <u>10</u>
 <b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>-20.629</u>	<u>-80.038</u>
	<b><u>-20.629</u></b>	<b><u>-80.038</u></b>
 <b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2013		<u>281.525</u>
<b>Kostpris 31. december 2013</b>		<b><u>281.525</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013		187.152
Årets af- og nedskrivninger		<u>31.458</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2013</b>		<b><u>218.610</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>		 <b><u>62.915</u></b>

**Noter**

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
<b>5. Tilgodehavende selskabsskat</b>		
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>20.629</u>	<u>80.038</u>
	<b><u>20.629</u></b>	<b><u>80.038</u></b>
<b>6. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar 2013	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2013	-8.075.150	-5.035.797
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-669.365</u>	<u>-3.039.353</u>
	<b><u>-8.744.515</u></b>	<b><u>-8.075.150</u></b>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2013.		