



Hotel Nilles Kro ApS

CVR-nr. 16 39 97 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2015.

Jonna Kjeldsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 12. marts 2015

Direktion

Jakob Beck Wätjen

Bestyrelse

Jonna Kjeldsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Hotel Nilles Kro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hotel Nilles Kro ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

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

Hadsten, den 12. marts 2015

Kvist & Jensen

Statsautoriserede revisorer A/S

Svend Aage Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Bestyrelse	Jonna Kjeldsen
Direktion	Jakob Beck Wätjen
Revision	Kvist & Jensen, Statsautoriserede revisorer A/S
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	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 og aflægges i danske kroner.

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 årsrapporten 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.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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
----------------------------	------

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hotel Nilles Kro ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bruttotab	-50.026	-614.004
2 Personaleomkostninger	0	-41.778
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.510	-31.458
Driftsresultat	-76.536	-687.240
Andre finansielle indtægter	44	73
Andre finansielle omkostninger	-900	-2.827
Resultat før skat	-77.392	-689.994
3 Skat af årets resultat	2.322	20.629
Årets resultat	-75.070	-669.365
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-75.070	-669.365
Disponeret i alt	-75.070	-669.365

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.405	62.915
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.405</u>	<u>62.915</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>36.405</u>	<u>62.915</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>0</u>	<u>16.500</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>16.500</u>
5 Tilgodehavende selskabsskat	2.322	20.629
Andre tilgodehavender	0	3.806
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>31.142</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.322</u>	<u>55.577</u>
Likvide beholdninger	<u>39.059</u>	<u>41.505</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>41.381</u>	<u>113.582</u>
Aktiver i alt	<u>77.786</u>	<u>176.497</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Anpartskapital	300.000	300.000
7	Overført resultat	<u>-8.819.585</u>	<u>-8.744.515</u>
	Egenkapital i alt	<u>-8.519.585</u>	<u>-8.444.515</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.439	64.906
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.560.824	8.531.831
	Anden gæld	15.628	24.275
	Periodeafgrænsningsposter	<u>1.480</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.597.371</u>	<u>8.621.012</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.597.371</u>	<u>8.621.012</u>
	 Passiver i alt	 <u>77.786</u>	 <u>176.497</u>
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			

Noter**1. Hovedaktivitet**

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	13.664
Pensioner	0	22.686
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>0</u>	<u>5.428</u>
	<u>0</u>	<u>41.778</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	<u>-2.322</u>	<u>-20.629</u>
	<u>-2.322</u>	<u>-20.629</u>

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2014	<u>281.525</u>
Kostpris 31. december 2014	<u>281.525</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	218.610
Årets afskrivninger	<u>26.510</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	<u>245.120</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	<u>36.405</u>

Noter

	<u>31/12 2014</u>	<u>31/12 2013</u>
5. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar 2014	20.629	80.038
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-20.629	-80.038
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>2.322</u>	<u>20.629</u>
	<u>2.322</u>	<u>20.629</u>
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2014	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	-8.744.515	-8.075.150
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-75.070</u>	<u>-669.365</u>
	<u>-8.819.585</u>	<u>-8.744.515</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2014.

9. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Montra Hotel A/S som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2014 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.