

Maugstrup Kro ApS

Ringgade 16, 6500 Vojens
CVR-nr. 10 74 21 45

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.10.16

Annalise Bertelsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 13

Selskabet

Maugstrup Kro ApS
Ringgade 16
6500 Vojens
Telefon: 74 50 62 99
Hjemsted: Vojens
CVR-nr.: 10 74 21 45

Direktion

Direktør Annalise Bertelsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Maugstrup Kro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 3. oktober 2016

Direktionen

Annalise Bertelsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Maugstrup Kro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Maugstrup Kro ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 3. oktober 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Haller
Statsaut. revisor

Mona Jønsson
Reg. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i krodrift og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -24.180 mod DKK -66.852 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 814.747.

Ledelsen finder årets resultat ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	481.754	440.680
1	Personaleomkostninger	-482.716	-482.406
	Resultat før af- og nedskrivninger	-962	-41.726
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.756	-26.411
	Resultat af primær drift	-27.718	-68.137
	Andre finansielle indtægter	3.538	1.460
	Andre finansielle omkostninger	0	-175
	Finansielle poster i alt	3.538	1.285
	Årets resultat	-24.180	-66.852
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-24.180	-66.852
	I alt	-24.180	-66.852

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	747.183	770.800
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.678	12.817
2	Materielle anlægsaktiver i alt	756.861	783.617
	Andre værdipapirer og kapitalandele	111.315	108.902
	Finansielle anlægsaktiver i alt	111.315	108.902
	Anlægsaktiver i alt	868.176	892.519
	Råvarer og hjælpematerialer	16.433	17.266
	Varebeholdninger i alt	16.433	17.266
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.380	19.546
	Tilgodehavende selskabsskat	218	0
	Andre tilgodehavender	0	1.277
	Periodeafgrænsningsposter	15.250	15.000
	Tilgodehavender i alt	24.848	35.823
	Likvide beholdninger	158.751	167.118
	Omsætningsaktiver i alt	200.032	220.207
	Aktiver i alt	1.068.208	1.112.726

PASSIVER		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	244.139	244.139
	Overført resultat	370.608	394.788
3	Egenkapital i alt	814.747	838.927
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	23.181
	Anden gæld	238.461	250.618
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	253.461	273.799
	Gældsforpligtelser i alt	253.461	273.799
	Passiver i alt	1.068.208	1.112.726

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

6 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt salget har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	33	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Der indregnes ikke udskudt skatteaktiv.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Personalemkostninger

Lønninger	492.645	504.252
Andre omkostninger til social sikring	19.364	21.470
Personalemkostninger i øvrigt	-29.293	-43.316
I alt	482.716	482.406

2. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.15	667.301	73.394
Kostpris pr. 30.06.16	667.301	73.394
Opskrivninger pr. 30.06.15	244.139	0
Opskrivninger pr. 30.06.16	244.139	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	140.640	60.577
Afskrivninger i året	23.617	3.139
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	164.257	63.716
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	747.183	9.678
Forskelsbeløb mellem værdien indregnet i balancen og værdien, såfremt opskrivning ikke havde været foretaget pr. 30.06.16	222.167	0

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>			
Saldo pr. 01.07.14	200.000	244.139	461.640
Forslag til resultatdisponering	0	0	-66.852
Saldo pr. 30.06.15	200.000	244.139	394.788

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	200.000	244.139	394.788
Forslag til resultatdisponering	0	0	-24.180
Saldo pr. 30.06.16	200.000	244.139	370.608

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Eventualforpligtelser

Ingen.

5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Kontraktlige forpligtelser

Ingen.