

SKALS KRO-COMPAGNI ApS

Vestervænget 32
8832 Skals

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2016

Frede Kragh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKALS KRO-COMPAGNI ApS
Vestervænget 32
8832 Skals

CVR-nr: 19268187
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/1 - 31/12 2015 for Skals Kro-Compagni ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen har fravalgt revision af årsrapporten for indeværende og kommende regnskabsår.

Det erklæres, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skals, den 14/05/2016

Direktion

Niels Klavsén

Bestyrelse

Niels Kristiansén

Knud Andersen Skov

Ole Dalsgaard Jensen

Niels Klavsén

Hans Fredborg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har fravalgt revision af årsrapporten for indeværende og kommende regnskabsår.

Det erklæres, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med krodrift eller udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for 2015 udviser et underskud på kr. -107.788.

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 kr. 209.903.

Vedrørende den økonomiske udvikling i øvrigt henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der anses som værende af væsentlig betydning for vurdering af regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 forpligtigelser 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

I henhold til årsregnskabslovens § 32 vises alene bruttofortjenesten i den officielle årsrapport.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi.

Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

Bygninger, 50 år - restværdi 31-90%.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år - restværdi 72%.

Aktiver med kostpris under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettoralisationsværdi, hvor denne anses for at være lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser værdiansættes til den nominelle værdi på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		17.909	104.757
Lønninger		-38.490	-153.668
Andre omkostninger til social sikring		-360	-4.748
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.382	-33.582
Resultat af ordinær primær drift		-59.323	-53.659
Andre finansielle indtægter			559
Øvrige finansielle omkostninger		-48.465	-48.369
Ordinært resultat før skat		-107.788	-135.051
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-107.788	-135.051
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-107.788	-135.051
I alt		-107.788	-135.051

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.125.271	1.149.893
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		66.347	32.107
Materielle anlægsaktiver i alt		1.191.618	1.182.000
Anlægsaktiver i alt		1.191.618	1.182.000
Fremstillede varer og handelsvarer		3.650	
Varebeholdninger i alt		3.650	
Andre tilgodehavender			25.000
Tilgodehavender i alt			25.000
Likvide beholdninger		6.323	5.157
Omsætningsaktiver i alt		9.973	30.157
Aktiver i alt		1.201.591	1.212.157

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	1	714.000	714.000
Overført resultat		-504.097	-396.309
Egenkapital i alt		209.903	317.691
Gæld til realkreditinstitutter		650.975	682.224
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	650.975	682.224
Gæld til realkreditinstitutter		31.000	29.700
Gæld til banker		50.386	
Modtagne forudbetalinger fra kunder			11.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		129.519	11.202
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		129.808	159.840
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		340.713	212.242
Gældsforpligtelser i alt		991.688	894.466
Passiver i alt		1.201.591	1.212.157

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	714.000	-396.309	317.691
Årets resultat		-107.788	-107.788
Egenkapital, ultimo	714.000	-504.097	209.903

Noter

1. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 714 kapitalandele a 1.000 kr. Kapitalandelene ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i selskabskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Selskabskapital 01.01.2010.	714.000
Tilgang	0
Selskabskapital ultimo	714.000

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	681975	31000	650975	485000
	681975	31000	650975	485000

3. Oplysning om eventualaktiver

Værdi af udskudt skatteaktiv (2015) 117.000 (2014) 128.000

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgælden er sikret ved pant i fast ejendom.

Bogført værdi ejendomme (2015) 1.125.271 (2014) 1.149.893