

**Skanskroen ApS**

Bøsbrovej 1B, 8940 Randers SV


CVR-nr. 28 69 73 41

**Årsrapport for 2016**

12. regnskabsår

**Til Erhvervsstyrelsen**

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 3/2 2017

  
\_\_\_\_\_  
Niels Roed Randrup  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Skansekroen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 1. februar 2017

Direktionen



Niels Roed Randrup

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skansekroen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skansekroen ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Auning, den 1. februar 2017

**National Revision**  
Registrerede Revisorer a/s  
CVR-nr. 25 63 58 68

  
Michael Møller  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Skansetroen ApS  
Bøsbrovej 1B  
8940 Randers SV

CVR-nr.: 28 69 73 41  
Stiftet: 3. maj 2005  
Hjemstedskommune: Randers  
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

### Direktionen

Niels Roed Randrup

### Revisor

National Revision  
Registrerede Revisorer a/s  
Centervej 4  
8963 Auning

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Vandværksvej 4 - Vorup  
8940 Randers SV

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at drive restaurationsvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør DKK 5.155, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 171.137, og en egenkapital på DKK 77.171.

### Den forventede udvikling til regnskabsåret 2017

Selskabets aktiviteter i 2017 forventes at blive højere end i 2016.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>484.705</b>	<b>488.215</b>
Personaleomkostninger	1	-436.149	-347.157
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.806	-57.343
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>8.750</b>	<b>83.715</b>
Andre finansielle indtægter		0	70.214
Andre finansielle omkostninger		-1.224	-24.014
<b>Resultat før skat</b>		<b>7.526</b>	<b>129.915</b>
Skat af årets resultat	2	-2.371	-29.412
<b>Årets resultat</b>		<b>5.155</b>	<b>100.503</b>
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		5.155	100.503
		<b>5.155</b>	<b>100.503</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.436	125.281
Indretning af lejede lokaler		0	6.961
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>97.436</b>	<b>132.242</b>
Deposita		4.000	4.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>101.436</b>	<b>136.242</b>
Råvarer og hjælpematerialer		30.570	42.235
<b>Varebeholdninger</b>		<b>30.570</b>	<b>42.235</b>
Udskudte skatteaktiver	3	998	3.369
Periodeafgrænsningsposter		12.575	11.536
<b>Tilgodehavender</b>		<b>13.573</b>	<b>14.905</b>
Likvide beholdninger		25.558	13.280
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>69.701</b>	<b>70.420</b>
<b>Aktiver</b>		<b>171.137</b>	<b>206.662</b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-47.829	-52.984
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>77.171</b>	<b>72.016</b>
Kreditinstitutter		0	35.281
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.473	23.311
Anden gæld		66.493	76.054
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>93.966</b>	<b>134.646</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>93.966</b>	<b>134.646</b>
<b>Passiver</b>		<b>171.137</b>	<b>206.662</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualforpligtelser	6		

## Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	414.440	326.885
Andre omkostninger til social sikring	9.792	8.747
Øvrige personaleomkostninger	11.917	11.525
	<u>436.149</u>	<u>347.157</u>
 Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>2</u>	<u>1</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	2.371	29.412
	<u>2.371</u>	<u>29.412</u>
<b>3 Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver, periodeafgrænsningsposter og skattemæssigt underskud.		
<b>4 Egenkapital</b>		
	Anpartskapital	Overført resultat
	<u>125.000</u>	<u>-52.984</u>
Egenkapital pr. 1. januar	125.000	-52.984
Årets resultat	0	5.155
	<u>125.000</u>	<u>-47.829</u>
Egenkapital pr. 31. december	125.000	-47.829
	<u>125.000</u>	<u>77.171</u>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ikke afgivet nogen sikkerheder eller pantsætninger.		
<b>6 Eventualforpligtelser</b>		
Der er huslejeforpligtelser på DKK 112.000 årligt excl. moms, med et opsigelsesvarsel på 3 mdr.		

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Skansekroen ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted ind regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer, leasingkontrakter mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Deposita

Deposita måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi.

## Regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.