

WESSELS KRO ApS

Sværtegade 7
1118 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2016

Kazue Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WESSELS KRO ApS

Sværtegade 7

1118 København K

Telefonnummer: 33126793

CVR-nr: 28858396

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Wessels Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder stadig betingelser for fravalg af revision, hvilket er besluttet for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25/06/2016

Direktion

Kazue Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Wessels Kro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wessels Kro ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard 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 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 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.

Vedbæk, 25/06/2016

Lars Lindgreen, HD
Registreret Revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h. t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger - salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser i forbindelse med selskabsskat.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år / 20 % scrapværdi

Aktiver med en kostpris på under 10 tkr. 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er optaget til kursværdi på statusdagen.

Varelager

Varelageret er optaget til købspriser inkl. forsendelsesomkostninger. Eventuelle ukurante varegrupper er nedskrevet til 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.095.011	2.518.946
Personaleomkostninger	1	-2.109.403	-1.947.573
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-54.090	-223.739
Resultat af ordinær primær drift		-68.482	347.634
Andre finansielle indtægter		283.610	425.941
Øvrige finansielle omkostninger		0	-144
Ordinært resultat før skat		215.128	773.431
Skat af årets resultat	2	-54.640	-190.880
Årets resultat		160.488	582.551
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		160.488	582.551
I alt		160.488	582.551

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.202	234.292
Materielle anlægsaktiver i alt		180.202	234.292
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.588.092	4.314.259
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.588.092	4.314.259
Anlægsaktiver i alt		4.768.294	4.548.551
Fremstillede varer og handelsvarer		78.400	73.508
Varebeholdninger i alt		78.400	73.508
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		537	69.320
Udskudte skatteaktiver		0	5.243
Tilgodehavende skat		250.603	74.600
Andre tilgodehavender		405.600	497.331
Tilgodehavender i alt		656.740	646.494
Likvide beholdninger		641.335	824.950
Omsætningsaktiver i alt		1.376.475	1.544.952
Aktiver i alt		6.144.769	6.093.503

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		5.559.695	5.399.207
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt	4	5.684.695	5.524.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.695	13.300
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		382.425	513.042
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		42.954	42.954
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		460.074	569.296
Gældsforpligtelser i alt		460.074	569.296
Passiver i alt		6.144.769	6.093.503

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	2.027.938	1.870.143
Andre omkostninger til social sikring	29.469	38.428
Øvrige personaleomkostninger	51.996	39.002
	<u>2.109.403</u>	<u>1.947.573</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	49.397	225.400
Ændring af udskudt skat	5.243	-34.520
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>54.640</u>	<u>190.880</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	5.399.207	0	5.524.207
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	160.488	0	160.488
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>5.559.695</u>	<u>0</u>	<u>5.684.695</u>

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

