

WESSELS KRO ApS

Sværtegade 7
1118 København K

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2019

Ken Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 14262172

P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for WESSELS KRO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København K, den 10/06/2019

Direktion

Kazue Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Wessels Kro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wessels Kro ApS for regnskabsåret 2018 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 revisorers 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, 10/06/2019

Lillian Hauermann Lindgreen , mne6735
Registreret Revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret Revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode. 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt omkostninger til sociale sikringer m.v. til selskabets medarbejdere.

I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 salgsomkostninger 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

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte á conto skatter.

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, Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.804.825 | 2.212.017 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.981.397 | -1.892.404 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -60.490 | -50.490 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -237.062 | 269.123 |
| Andre finansielle indtægter | | 163.760 | 278.019 |
| Andre finansielle omkostninger | | -488.354 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | -561.656 | 547.142 |
| Skat af årets resultat | 2 | 131.575 | -119.731 |
| Årets resultat | | -430.081 | 427.411 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -430.081 | 427.411 |
| I alt | | -430.081 | 427.411 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 37.132 | 97.622 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 37.132 | 97.622 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.330.387 | 5.452.004 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 5.330.387 | 5.452.004 |
| Anlægsaktiver i alt | | 5.367.519 | 5.549.626 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 74.250 | 71.150 |
| Varebeholdninger i alt | | 74.250 | 71.150 |
| Udskudte skatteaktiver | | 123.890 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 48.000 | 14.126 |
| Andre tilgodehavender | | 133.765 | 261.085 |
| Tilgodehavender i alt | | 305.655 | 275.211 |
| Likvide beholdninger | | 527.389 | 777.467 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 907.294 | 1.123.828 |
| Aktiver i alt | | 6.274.813 | 6.673.454 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 5.619.032 | 6.049.113 |
| Egenkapital i alt | | 5.744.032 | 6.174.113 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 7.685 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 7.685 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 46.803 | 6.733 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 441.024 | 441.969 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 42.954 | 42.954 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 530.781 | 491.656 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 530.781 | 491.656 |
| Passiver i alt | | 6.274.813 | 6.673.454 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 1.897.553 | 1.840.328 |
| Andre omkostninger til social sikring | 29.652 | 30.654 |
| Øvrige personaleomkostninger | 54.192 | 23.422 |
| | 1.981.397 | 1.894.404 |

2. Skat af årets resultat

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 112.046 |
| Ændring af udskudt skat | 131.575 | 7.685 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | 131.575 | 119.731 |

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018 |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 5 |