

WESSELS KRO ApS

Sværtegade 7
1118 København K

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017 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 17/06/2018

Direktion

Kazue Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Wessels Kro ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Wessels Kro ApS for regnskabsåret 2017 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, 17/06/2018

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. 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.212.017	1.886.054
Personaleomkostninger	1	-1.892.404	-2.004.682
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.490	-54.090
Resultat af ordinær primær drift		269.123	-172.718
Andre finansielle indtægter		278.019	257.627
Ordinært resultat før skat		547.142	84.909
Skat af årets resultat	2	-119.731	-22.902
Årets resultat		427.411	62.007
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		427.411	62.007
I alt		427.411	62.007

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.622	126.112
Materielle anlægsaktiver i alt		97.622	126.112
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.452.004	4.863.960
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.452.004	4.863.960
Anlægsaktiver i alt		5.549.626	4.990.072
Fremstillede varer og handelsvarer		71.150	74.100
Varebeholdninger i alt		71.150	74.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Tilgodehavende skat		14.126	105.098
Andre tilgodehavender		261.085	319.973
Tilgodehavender i alt		275.211	425.071
Likvide beholdninger		777.467	795.244
Omsætningsaktiver i alt		1.123.828	1.294.415
Aktiver i alt		6.673.454	6.284.487

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		6.049.113	5.621.702
Egenkapital i alt		6.174.113	5.746.702
Hensættelse til udskudt skat		7.685	0
Hensatte forpligtelser i alt		7.685	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.733	48.916
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		441.969	445.915
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		42.954	42.954
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		491.656	537.785
Gældsforpligtelser i alt		491.656	537.785
Passiver i alt		6.673.454	6.284.487

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1.840.328	1.947.148
Andre omkostninger til social sikring	30.654	33.665
Øvrige personaleomkostninger	23.422	23.869
	<u>1.894.404</u>	<u>2.004.682</u>

Gennemsnitlige antal fuldtidsansatte
4,00 4,00

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	112.046	22.902
Ændring af udskudt skat	7.685	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>119.731</u>	<u>22.902</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsdrift.