

FJELSTRUP KRO ApS

Fjelstrup Nørrevej 34
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/10/2016

Bo Morthorst Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FJELSTRUP KRO ApS

Fjelstrup Nørrevej 34

6100 Haderslev

Telefonnummer: 74566645

CVR-nr: 29826803

Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016

Bankforbindelse

Danske Bank

6100 Haderslev

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Fjelstrup Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni – 31. maj 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31/10/2016

Direktion

Bo Morthorst Rasmussen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er udlejning af fast ejendom til kro- og restaurationsdrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har ikke levet op til ledelsens forventninger.

Selskabet har på balancedagen tabt egenkapitalen, og ledelsen vil i overensstemmelse med selskabsloven redegøre for selskabets økonomiske stilling på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Fjelstrup Kro ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens

bestemmelse for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætningen indeholder lejeindtægt mv. ved udlejning af fast ejendom mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder til det administrative personale og ledelse samt kontoromkostninger mv., herunder af- og nedskrivninger, samt avance og tab ved løbende udskiftning af driftsmateriel.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder, renter mv., realiserede og urealiserede kursregulering på værdipapirer og lån samt tillæg og godtgørelse under a'conto skatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med 22%.

Årets skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på tidspunkt, hvor der forventes at realiseres.

Balance

Dagsværdien opgøres til den salgsværdi, der kan konstateres for det pågældende aktiv på et velfungerende marked eller en tilnærmet salgsværdi, hvor andet ikke foreligger.

Materielle anlægsaktiver

Bygninger til erhvervsudlejning indregnes til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af nedskrivninger, således at værdien svarer til dagsværdien.

Grunde indregnes til kostpris med tillæg af opskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Driftsbygninger og forbedringer heraf indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlag, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsbygninger og forbedringer herpå 50 år
Maskiner, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes når det tages i brug.
Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.300 udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.
Realiserede avancer/tab medregnes i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Ligeledes gennemgås årligt, om der er en indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis værdiforringelse er tilfældet, foretages der nedskrivning til den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien.

Nedskrivning på anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen 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.

Egenkapital

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

Andre finansielle forpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	62.880	234.000
Bruttoresultat		62.880	234.000
Distributionsomkostninger			0
Administrationsomkostninger		-147.419	-110.370
Resultat af ordinær primær drift		-84.539	123.630
Øvrige finansielle omkostninger	2	-110.197	-113.414
Ordinært resultat før skat		-194.736	10.216
Skat af årets resultat	3	43.991	-965
Årets resultat		-150.745	9.251
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-150.745	9.251
I alt		-150.745	9.251

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.425.205	1.454.315
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.950	75.931
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.466.155	1.530.246
Anlægsaktiver i alt		1.466.155	1.530.246
Tilgodehavende skat		128.424	84.433
Andre tilgodehavender		33.421	53.455
Tilgodehavender i alt		161.845	137.888
Omsætningsaktiver i alt		161.845	137.888
Aktiver i alt		1.628.000	1.668.134

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-313.784	-163.039
Egenkapital i alt	5	-188.784	-38.039
Gæld til banker		1.692.282	1.621.367
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		124.502	84.806
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.816.784	1.706.173
Gældsforpligtelser i alt		1.816.784	1.706.173
Passiver i alt		1.628.000	1.668.134

Noter

1. Nettoomsætning

	2015/2016	2014/2015
Forpagtningsindtægt	62.880	234.000
	62.880	234.000

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/2016	2014/2015
Finansielle udgifter		
Renter bank	110.197	112.881
Renter øvrige	0	533
	110.197	113.414

3. Skat af årets resultat

	2015/2016	2014/2015
Aktuel skat	28.741	-17.565
Ændring af udskudt skat	15.250	16.000
	43.991	-965

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.665.528	327.991	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	1.665.528	327.991	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-211.213	-252.060	0
Årets afskrivning	-29.110	-34.981	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-240.323	-287.041	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.425.205	40.950	0

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoposkrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	-163.039	0	-38.039
Årets resultat	0	0	-150.745	0	-150.745
Egenkapital ultimo	125.000	0	-313.784	0	-188.784

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet ejerpantebrev nom. 1.002.114 i matr.nr. 272, Fjelstrup Ejerlav Fjelstrup.

Herudover er der stillet selvskyldnerkaution for selskabet af:

Bo Morthorst Rasmussen - Fjelstrup Nørrevej 34, 6100 Haderslev

Jan Schmüsser - Fjelstrup Nørrevej 91, 6100 Haderslev

Michael Andersen - Avnøvej 82, Fjelstrup 6100 Haderslev

Finn Lauritsen - Fjelstruprødvej 19, 6100 Haderslev

Gælden andrager på balancedagen kr. 1.692.281

7. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Direktør Bo Morthorst Rasmussen, Fjelstrup Nørrevej 34, 6100 Haderslev.

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen.

Center for Kunst, Videnskab og Håndværk ApS - Fjelstrup Nørrevej 34, 6100 Haderslev

Jan Schmüsser - Fjelstrup Nørrevej 91, 6100 Haderslev

Holdingselskabet Avnø ApS - Avnøvej 82, Fjelstrup 6100 Haderslev

Finn Lauritsen - Fjelstruprødvej 19, 6100 Haderslev