
ENDELAVE ApS

Vesterby 41, 8789 Endelave

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 32 09 44 81

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/4 2018

Jette Schultz
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for ENDELAVE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Endelave, den 28. april 2018

Direktion

Anders Møller-Agersnap
direktør

Bestyrelse

Michael Rasmussen
formand

Asger Lauge Egelund Petersen

Anders Møller-Agersnap

Peter Sven Sørensen

Poul Erik Blume

Susanne Schou Sørensen

Carsten Rønsholdt Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ENDELAVE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ENDELAVE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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.

Trekantområdet, den 28. april 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Jansen

statsautoriseret revisor

mne21323

Selskabsoplysninger

Selskabet

ENDELAVE ApS

Vesterby 41

8789 Endelave

Telefon: 40474878

E-mail: anders@endelaveaps.dk

CVR-nr.: 32 09 44 81

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Horsens

Bestyrelse

Michael Rasmussen, formand

Asger Lauge Egelund Petersen

Anders Møller-Agersnap

Peter Sven Sørensen

Poul Erik Blume

Susanne Schou Sørensen

Carsten Rønsholdt Jørgensen

Direktion

Anders Møller-Agersnap

Revisor

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herredsvej 32

7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Bruttofortjeneste		135.235	170.026
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-67.625	-66.122
Resultat før finansielle poster		67.610	103.904
Finansielle omkostninger		-44.133	-56.549
Resultat før skat		23.477	47.355
Skat af årets resultat	2	-5.723	-8.298
Årets resultat		17.754	39.057

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		17.754	39.057
		17.754	39.057

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger		1.571.330	1.579.925
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.574	150.107
Materielle anlægsaktiver	3	1.684.904	1.730.032
Anlægsaktiver		1.684.904	1.730.032
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.266	40.800
Udskudt skatteaktiv		29.689	35.412
Periodeafgrænsningsposter		8.663	8.557
Tilgodehavender		106.618	84.769
Omsætningsaktiver		106.618	84.769
Aktiver		1.791.522	1.814.801

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		1.066.000	1.066.000
Overført resultat		-307.394	-325.148
Egenkapital	4	758.606	740.852
Kreditinstitutter		282.153	325.804
Anden gæld		460.715	485.860
Langfristede gældsforpligtelser	5	742.868	811.664
Kreditinstitutter	5	162.354	117.013
Anden gæld	5	127.694	145.272
Kortfristede gældsforpligtelser		290.048	262.285
Gældsforpligtelser		1.032.916	1.073.949
Passiver		1.791.522	1.814.801
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at investere i Endelave Kro og bortfagtning heraf.

	2017 DKK	2016 DKK
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	5.723	8.298
	5.723	8.298

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	1.871.979	488.886
Tilgang i årets løb	22.497	0
Kostpris 31. december	1.894.476	488.886
Ned- og afskrivninger 1. januar	292.054	338.779
Årets afskrivninger	31.092	36.533
Ned- og afskrivninger 31. december	323.146	375.312
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.571.330	113.574

4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	1.066.000	-325.148	740.852
Årets resultat	0	17.754	17.754
Egenkapital 31. december	1.066.000	-307.394	758.606

Noter til årsregnskabet

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	282.153	325.804
Langfristet del	<u>282.153</u>	<u>325.804</u>
Inden for 1 år	72.000	74.000
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>90.354</u>	<u>43.013</u>
Kortfristet del	<u>162.354</u>	<u>117.013</u>
	<u>444.507</u>	<u>442.817</u>
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	460.715	485.860
Langfristet del	<u>460.715</u>	<u>485.860</u>
Øvrig kortfristet gæld	<u>127.694</u>	<u>145.272</u>
	<u>588.409</u>	<u>631.132</u>

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Ejerpantebreve på i alt TDKK 900, der giver pant i grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi af	<u>1.571.330</u>	<u>1.579.925</u>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------	------------------

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for F. Schurcharde:

Private pantebreve på i alt TDKK 575, der giver pant i grunde og bygninger til en smalet regnskabsmæssig værdi af	<u>1.571.330</u>	<u>1.579.925</u>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------	------------------

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ENDELAVE ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved bortforpagtning indregnes i resultatopgørelsen, når fordele og risici er overgået til forpagter, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved forpagtningen vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

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.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Øvrige bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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