

ENDELAVE ApS

Vesterby 41
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

30/04/2016

Peter Sven Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ENDELAVE ApS

Vesterby 41

8700 Horsens

Telefonnummer: 40474878

CVR-nr: 32094481

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer

Høegh Guldbergs Gade 36C

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 32676421

P-enhed: 1016443189

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2015 for ENDELAVE ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Endelave, den 30/04/2016

Direktion

Anders Møller Olsen

Bestyrelse

Poul Erik Blume

Ulla Hübbe Larsen

Anders Møller Olsen

Michael Rasmussen

Asger Lauge Egelund Petersen

Jonna Sonja Stengaard

Flemming Norsted Shuchardt

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ENDELAVE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ENDELAVE ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 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.

Horsens, 30/04/2016

Poul E. Brodersen
Registreret revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede
revisorer
CVR: 32676421

Poul Madsen
Registreret revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede
revisorer
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er bortforpagtning af kro.

Selskabet drives fra lokaler beliggende Kongevejen 59, Endelave, Horsens.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets 7. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. -14.145. Selskabet har haft ekstraordinære omkostninger til vedligeholdelse af bygning, samt genanskaffelse af inventar i størrelsesordenen kr. 75.000 efter tidligere forpagter.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Selskabets ledelse overvejer sagsanlæg mod tidligere forpagter i forbindelse med manglende vedligeholdelse af bygning og inventar.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år, vil være positiv.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. -14.145 foreslås overført til næste år.

Den frie egenkapital udgør pr. 31/12 2015 kr. -364.205.

Anpartskapitalen udgør kr. 1.066.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- og afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris. Der afskrives linenært over aktivernes forventede brugstid efter indregnet scrapværdi. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Bygninger afskrives linenært over 30 år - indregnet scrapværdi 50 %. Grunden afskrives ikke.

Driftsmidler og inventar afskrives linenært over 10 år - indregnet scrapværdi 20 %, henholdsvis linenært over 3 år - indregnet scrapværdi 0.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter som er indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser er indregnet til nominel værdi på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		125.016	166.855
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.720	-50.758
Resultat af ordinær primær drift		61.296	116.097
Andre finansielle indtægter		0	10.962
Øvrige finansielle omkostninger		-59.009	-71.887
Ordinært resultat før skat		2.287	55.172
Skat af årets resultat	1	-16.432	-19.233
Årets resultat		-14.145	35.939
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.145	35.939
I alt		-14.145	35.939

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.590.225	1.617.412
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		186.640	184.287
Materielle anlægsaktiver i alt		1.776.865	1.801.699
Anlægsaktiver i alt		1.776.865	1.801.699
Udskudte skatteaktiver		43.710	60.142
Andre tilgodehavender		0	7.880
Periodeafgrænsningsposter		6.688	8.098
Tilgodehavender i alt		50.398	76.120
Omsætningsaktiver i alt		50.398	76.120
Aktiver i alt		1.827.263	1.877.819

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.066.000	1.066.000
Overført resultat		-364.205	-350.059
Egenkapital i alt	2	701.795	715.941
Gæld til realkreditinstitutter		873.675	954.161
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	873.675	954.161
Gæld til realkreditinstitutter		71.723	60.721
Gæld til banker		34.242	27.666
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		145.828	119.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		251.793	207.717
Gældsforpligtelser i alt		1.125.468	1.161.878
Passiver i alt		1.827.263	1.877.819

Noter

1. Skat af årets resultat

Der er ikke i årets løb betalt selskabsskat vedrørende indkomståret 2015.

Årets skattepligtige indkomst er opgjort til kr. 0.

Forskydning udskudt skat kr. -16.432.

2. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	1.066.000	-350.060	715.940
Årets resultat	0	-14.145	-14.145
Egenkapital ultimo	1.066.000	364.205	701.795

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den del af gælden der forfalder til betaling efter mere end 5 år udgør kr. 571.258.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der givet følgende sikkerheder:

Sikkerhedsstillelse overfor Vestjysk Bank A/S. Maximum på kassekredit andrager kr. 100.000.

Ejerpantebrev kr. 900.000 med pant i Kongevejen 15, Endelave.