

ENDELAVE ApS

Vesterby 41 B
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/04/2017

Jette Schultz
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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ENDELAVE ApS

Vesterby 41 B

8700 Horsens

Telefonnummer: 40474878

e-mailadresse: anders@endelaveaps.dk

CVR-nr: 32094481

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S

Høegh Guldbergs Gade 36

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Endelave, den 16/04/2017

Direktion

Anders Møller Olsen

Bestyrelse

Poul Erik Blume

Carsten Rønsholdt Jørgensen

Susanne Schou Sørensen

Michael Rasmussen

Peter Sven Sørensen

Asger Lauge Egelund Petersen

Anders Møller Olsen

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 2016 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, 16/04/2017

Poul E. Brodersen
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S
CVR: 32676421

Poul Madsen
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er bortforpagtning af kro.

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

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets 8. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 39.057.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

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

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 39.057 foreslåes overført til næste år.

Egenkapital udgør pr. 31/12 2016 kr. 740.852.

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 ved bortforpagtning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til forpagter 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		170.026	125.016
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.122	-63.720
Resultat af ordinær primær drift		103.904	61.296
Øvrige finansielle omkostninger		-56.549	-59.009
Ordinært resultat før skat		47.355	2.287
Skat af årets resultat	1	-8.298	-16.432
Årets resultat		39.057	-14.145
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		39.057	-14.145
I alt		39.057	-14.145

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.579.926	1.590.225
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.107	186.640
Materielle anlægsaktiver i alt		1.730.033	1.776.865
Anlægsaktiver i alt		1.730.033	1.776.865
Udskudte skatteaktiver		35.412	43.710
Andre tilgodehavender		40.800	0
Periodeafgrænsningsposter		8.557	6.688
Tilgodehavender i alt		84.769	50.398
Omsætningsaktiver i alt		84.769	50.398
Aktiver i alt		1.814.802	1.827.263

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.066.000	1.066.000
Overført resultat		-325.148	-364.205
Egenkapital i alt		740.852	701.795
Gæld til realkreditinstitutter		811.664	873.675
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	811.664	873.675
Gæld til realkreditinstitutter		74.000	71.723
Gæld til banker		43.013	34.242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		145.273	145.828
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		262.286	251.793
Gældsforpligtelser i alt		1.073.950	1.125.468
Passiver i alt		1.814.802	1.827.263

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.066.000	-364.205	701.795
Årets resultat	0	39.057	39.057
Egenkapital, ultimo	1.066.000	-325.148	740.852

Noter

1. Skat af årets resultat

Der er ikke i årets løb betalt selskabsskat vedrørende indkomståret 2016.

Årets skattepligtige indkomst er opgjort til kr. 0.

Forskydning udskudt skat kr. -8.298.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den del af gælden der forfalder til betaling efter mere end 5 år udgør kr. 450.000.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

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

4. 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 - bogført værdi kr. 1.579.926.

Til sikkerhed for gæld til F. Schuchardt er udstedt pantebreve oprindelig kr. 575.000.