

**Kulhuse Kro ApS**  
**Kulhusvej 210**  
**3630 Jægerspris**  
**Cvr.nr. 33 03 26 25**

---

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

---

Godkendt på den ordinære  
generalforsamling *2013* 2017



---

Dirigent  
Tino Stott

## Indholdsfortegnelse

<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
<b>Beretninger</b>	
Ledelsens beretning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

# Selskabsoplysninger

## **Selskabet**

Kulhuse Kro ApS  
Kulhusvej 210  
3630 Jægerspris

Telefon: 47 53 01 25  
Fax: 47 53 64 28

Hjemmeside: [www.kulhusekro.dk](http://www.kulhusekro.dk)  
E-mail: [tino@kulhusekro.dk](mailto:tino@kulhusekro.dk)

Cvr. nr.: 33 03 26 25  
Etableret: 7. juni 2010

Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december  
Hjemstedskommune: Frederikssund

## **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive Kulhuse Kro og anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Bestyrelse**

Selskabet har ingen bestyrelse

## **Direktion**

Tino Børge Stott

## **Pengeinstitut**

Handelsbanken  
Torvet  
3600 Frederikssund

## Ledelsespåtegning

Direktion har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Kulhuse Kro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 7. marts 2017

Direktionen:



---

Tino Stott

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## **Til kapitalejerne i Kulhuse Kro ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Kulhuse Kro ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har

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 revisorers 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.

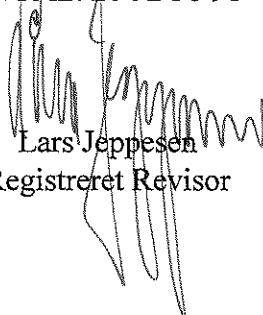
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 7.marts 2017

**Revisionsfirmaet Lars Jeppesen**

Registrerede Revisorer

CVR-nr. 26 92 38 91



Lars Jeppesen

Registreret Revisor

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har primært bestået i at drive Kulhuse Kro som restaurant i sommerhalvåret.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat viser et underskud på	kr.	-55.400
Selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på	kr.	320.346

Der forventes et positivt resultat i 2017.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagspris eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Generalt**

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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningerne til salg, reklame, administration, lokale, tab på debitorer mv..

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske levetid, der er vurderet til 10 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsanlæg og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 – 10 år	0%

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



### **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.

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, 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

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**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelsen 1. januar - 31. december 2016

Note		2015 <u>i kr. 1.000</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>419.875</b> <b>441</b>
1	Personaleomkostninger	<u>-471.228</u> <u>-452</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>-51.353</b> <b>-11</b>
	Afskrivninger af immaterielle og materielle	<u>-22.600</u> <u>-26</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-73.953</b> <b>-37</b>
	Finansielle indtægter	22      0
	Finansielle omkostninger	<u>-3.372</u> <u>-2</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-77.303</b> <b>-39</b>
	Skat af årets resultat	<u>21.903</u> <u>5</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><b>-55.400</b></u> <u><b>-34</b></u>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Udbytte for regnskabsåret	0      0
	Overført resultat	<u>-55.400</u> <u>-34</u>
		<u><b>-55.400</b></u> <u><b>-34</b></u>

## Balance pr. 31. december 2016

<b>Aktiver</b>		2015
		<u>i kr. 1.000</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Goodwill	67.800	90
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>67.800</u>	<u>90</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>67.800</u>	<u>90</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	20.000	20
Varebeholdninger i alt	<u>20.000</u>	<u>20</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	5
Udskudte skatteaktiver	3.454	0
Andre tilgodehavender	463	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.917</u>	<u>5</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	379.598	414
Likvide beholdninger i alt	<u>379.598</u>	<u>414</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>403.515</u>	<u>439</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>471.315</u></u>	<u><u>529</u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

### Passiver

		2015
		<u>i kr. 1.000</u>
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	80.000	80
Overført overskud	<u>240.346</u>	<u>296</u>
Egenkapital i alt	<u>320.346</u>	<u>376</u>
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>19</u>
Hensatte forpligtigelser i alt	<u>0</u>	<u>19</u>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.075	26
Anden gæld	<u>142.894</u>	<u>108</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>150.969</u>	<u>134</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>150.969</u>	<u>134</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><b>471.315</b></u>	<u><b>529</b></u>

- 2 Sikkerhedsstillelser
- 3 Eventualposter

## Noter

2015  
i kr. 1.000

1.	<b>Personaleomkostninger</b>		
	Lønninger	437.458	389
	Pensioner	20.383	48
	Andre omkostninger til social sikring	13.387	15
	Personaleomkostninger i alt	<u>471.228</u>	<u>452</u>
2.	<b>Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
	Ingen		
3.	<b>Eventualforpligtigelser</b>		
	Ingen		