
Asminderød Kro ApS

Kongevejen 59, 3480 Fredensborg

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 33 39 34 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 18/6 2018

Niklas Burkal Nielsen
Dirigent



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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Asminderød Kro ApS.

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

Årsregnskabet giver efter min 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.

Fredensborg, den 18. juni 2018

Direktion

Niklas Burkal Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Asminderød Kro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Asminderød Kro 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.

Hillerød, den 18. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Lunden

statsautoriseret revisor

mne32209

Selskabsoplysninger

Selskabet

Asminderød Kro ApS
Kongevejen 59
3480 Fredensborg

Telefon: 48480002

CVR-nr.: 33 39 34 15

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Fredensborg

Direktion

Niklas Burkal Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Bruttofortjeneste		3.621.488	2.564.075
Personaleomkostninger	3	-3.358.484	-2.996.022
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	-90.146	-87.852
Resultat før finansielle poster		172.858	-519.799
Finansielle omkostninger	5	-80.824	-17.850
Resultat før skat		92.034	-537.649
Skat af årets resultat	6	0	-10.974
Årets resultat		92.034	-548.623

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		92.034	-548.623
		92.034	-548.623

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.457	240.603
Materielle anlægsaktiver	7	150.457	240.603
Anlægsaktiver		150.457	240.603
Varebeholdninger		125.000	118.242
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		698.658	572.630
Andre tilgodehavender		19.482	7.358
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	208.353	189.326
Periodeafgrænsningsposter		0	30.510
Tilgodehavender		926.493	799.824
Likvide beholdninger		379.269	181.450
Omsætningsaktiver		1.430.762	1.099.516
Aktiver		1.581.219	1.340.119

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-882.404	-974.438
Egenkapital	9	-802.404	-894.438
Modtagne forudbetalinger fra kunder		356.686	227.987
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.070.899	960.377
Anden gæld		956.038	1.046.193
Kortfristede gældsforpligtelser		2.383.623	2.234.557
Gældsforpligtelser		2.383.623	2.234.557
Passiver		1.581.219	1.340.119
Going concern	1		
Hovedaktivitet	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Selskabet har tabt sin egenkapital, hvorfor der kan være risiko omkring evnen til at fortsætte driften. Selskabets ledelse har i overensstemmelse med selskabslovens bestemmelser afholdt generalforsamling, hvor der er redegjort for selskabets økonomiske stilling og redegjort for, at det forventes, at kapitalen vil blive reetableret via den løbende drift. Indtil kapitalen er reetableret via driften er der givet tilsagn om likviditetsmæssig støtte og om nødvendig kapitaltilførsel, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

2 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restaurationsvirksomhed samt dertilknyttet virksomhed.

	2017 DKK	2016 DKK
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.287.204	2.884.813
Andre omkostninger til social sikring	55.769	81.372
Andre personaleomkostninger	15.511	29.837
	3.358.484	2.996.022
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	10
4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	90.146	87.852
	90.146	87.852
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	80.824	17.850
	80.824	17.850

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	10.974
	<u>0</u>	<u>10.974</u>
7 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		<u>450.732</u>
Kostpris 31. december		<u>450.732</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		210.129
Årets afskrivninger		<u>90.146</u>
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>300.275</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>150.457</u>
8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		Direktion <u>DKK</u>
Tilgodehavende på balancedagen		<u>208.353</u>
Årets tilskrevne rente		<u>19.027</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med		<u>10,05%</u>

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	-974.438	-894.438
Årets resultat	0	92.034	92.034
Egenkapital 31. december	80.000	-882.404	-802.404

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Leje- og forpagtningsforpligtelser, uopsigelsesperiode 6 mdr.	229.602	222.915

Der er ikke yderligere sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2017.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Asminderød Kro 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

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg 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.

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.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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