
Asminderød Kro ApS

Kongevejen 59, 3480 Fredensborg

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 33 39 34 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 21/6 2017

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

Noter, regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 21. juni 2017

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 2016 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 21. juni 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Lunden

statsautoriseret revisor

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	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		2.564.075	2.145.413
Personaleomkostninger	3	-2.996.022	-2.441.125
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	-87.852	-50.969
Resultat før finansielle poster		-519.799	-346.681
Finansielle omkostninger	5	-17.850	-1.367
Resultat før skat		-537.649	-348.048
Skat af årets resultat	6	-10.974	0
Årets resultat		-548.623	-348.048

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-548.623	-348.048
		-548.623	-348.048

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		240.603	282.571
Materielle anlægsaktiver	7	240.603	282.571
Anlægsaktiver		240.603	282.571
Varebeholdninger		118.242	97.093
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		572.630	445.079
Andre tilgodehavender		7.358	39.077
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	189.326	0
Periodeafgrænsningsposter		30.510	35.651
Tilgodehavender		799.824	519.807
Likvide beholdninger		181.450	181.803
Omsætningsaktiver		1.099.516	798.703
Aktiver		1.340.119	1.081.274

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-974.438	-425.815
Egenkapital	9	-894.438	-345.815
Modtagne forudbetalinger fra kunder		227.987	255.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser		960.377	446.384
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	29.368
Anden gæld		1.046.193	695.375
Kortfristede gældsforpligtelser		2.234.557	1.427.089
Gældsforpligtelser		2.234.557	1.427.089
Passiver		1.340.119	1.081.274
Going concern	1		
Hovedaktivitet	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		

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. I forbindelse med de store ombygninger udført af Fredensborg Park i 2016 har kroens "drift" været lukket i samlet ca. 7 uger pga. en række gener fra byggeri mm.

Dette har præget kroens resultat og hæmmet forretningen, vi forventer dog et positivt resultat i 2017, hvor der dog stadig bygges frem til 1/6-2017.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.884.813	2.365.698
Andre omkostninger til social sikring	81.372	53.139
Andre personaleomkostninger	<u>29.837</u>	<u>22.288</u>
	<u>2.996.022</u>	<u>2.441.125</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>9</u>
4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>87.852</u>	<u>50.969</u>
	<u>87.852</u>	<u>50.969</u>
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>17.850</u>	<u>1.367</u>
	<u>17.850</u>	<u>1.367</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	10.974	0
	<u>10.974</u>	<u>0</u>
7 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		404.848
Tilgang i årets løb		45.884
Kostpris 31. december		<u>450.732</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		122.277
Årets afskrivninger		87.852
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>210.129</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>240.603</u>
8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		Direktion <u>DKK</u>
Tilgodehavende på balancedagen		<u>189.326</u>
Lån tilbagebetalt i året		<u>0</u>
Årets tilskrevne rente		<u>0</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med		<u>10,05%</u>
Lånet er indfriet via løn i 2017.		

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	80.000	-425.815	-345.815
Årets resultat	0	-548.623	-548.623
Egenkapital 31. december	80.000	-974.438	-894.438

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

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2016.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Asminderød Kro ApS for 2016 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 2016 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

Bruttofortjeneste

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

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, regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Noter, regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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