

Strandvejen 29   
8400 Ebeltøft

Hovedgaden 34, 1.   
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61   
8200 Aarhus N

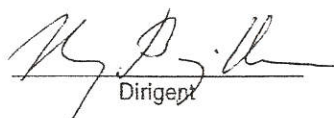
Tlf. 70 22 09 99  
Fax 70 23 09 99  
CVR-nr. 31 26 20 89  
mail@kovsted.dk  
www.kovsted.dk

Slotskroen af 1.6.2011 ApS

Slotsgade 4  
8900 Randers C

ÅRSRAPPORT  
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31/5 2016

  
Dirigent

CVR-nr. 33 64 08 89

## Indholdsfortegnelse

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Slotskroen af 1.6.2011 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende år.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers C, den 3/15 2016

Direktion



Michael Samleben

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Slotskroen af 1.6.2011 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slotskroen af 1.6.2011 ApS for perioden 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.

Aarhus N, den 31 / 5 2016

Kovsted & Skovgård  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 31262089

  
René Ferrer Ruiz  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Slotskroen af 1.6.2011 ApS Slotsgade 4 8900 Randers C
	CVR-nr: 33 64 08 89 Stiftet: 3. maj 2011 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael Samleben
Advokat	Jes Weyhe Grønbæk, Grønbæk Huuse, Ret & Råd Randers
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Vestre Ringgade 61 8200 Aarhus N

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i driften af restaurant Slotskroen i Randers

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har ikke udviklet sig som forventet og årets resultat betragtes som værende mindre tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer en forbedring af næste års resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Slotskroen af 1.6.2011 ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Nettoomsætning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### 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 poster direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

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

	<u>Brugstid</u>
Lokaleindretning	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse  
1. januar - 31. december

Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	1.027.029	1.117.463
1 Personaleomkostninger	-974.977	-1.027.928
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-94.500	-94.500
DRIFTSRESULTAT	-42.448	-4.965
Andre finansielle omkostninger	-12.948	-10.720
RESULTAT FØR SKAT	-55.396	-15.685
Skat af årets resultat	4.919	559
ÅRETS RESULTAT	-50.477	-15.126
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-50.477	-15.126
DISPONERET I ALT	-50.477	-15.126

Balance 31. december  
AKTIVER

Note	2015	2014
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	95.824	181.804
2 Indretning af lejede lokaler	3.550	12.070
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>99.374</b>	<b>193.874</b>
Deposita	40.743	39.406
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>40.743</b>	<b>39.406</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>140.117</b>	<b>233.280</b>
Råvarer og hjælpematerialer	45.000	41.500
<b>Varebeholdninger</b>	<b>45.000</b>	<b>41.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.187	12.758
Selskabsskat	261	0
Andre tilgodehavender	5.446	37.045
<b>Tilgodehavender</b>	<b>21.894</b>	<b>49.803</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>235.557</b>	<b>222.813</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>302.451</b>	<b>314.116</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>442.568</b>	<b>547.396</b>

## Balance 31. december

### PASSIVER

Note	2015	2014
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	16.345	66.822
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>96.345</b>	<b>146.822</b>
Hensættelse til udskudt skat	2.152	8.872
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>2.152</b>	<b>8.872</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	15.948
Langfristede gældsforpligtelser	0	15.948
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	55.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.059	78.795
Selskabsskat	0	1.793
Anden gæld	219.012	240.166
Kortfristede gældsforpligtelser	344.071	375.754
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>344.071</b>	<b>391.702</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>442.568</b>	<b>547.396</b>
4 Eventualposter mv.		

## Noter

	2015	2014
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	927.636	944.175
Pensioner	22.500	36.000
Andre omkostninger til social sikring	24.841	47.753
	<u>974.977</u>	<u>1.027.928</u>
	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	Indretning af lejede lokaler
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar 2015	489.900	42.600
Årets tilgang	0	0
Afgang	0	0
	<u>489.900</u>	<u>42.600</u>
Kostpris 31. december 2015		
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015	-308.095	-30.530
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af-/nedskrivninger	-85.981	-8.520
	<u>-394.076</u>	<u>-39.050</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>95.824</u>	<u>3.550</u>

## Noter

	1/1 2015	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2015
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	66.822	-50.477	16.345
	<u>146.822</u>	<u>-50.477</u>	<u>96.345</u>

## 4 Eventualposter mv.

Selskabet har en lejeforpligtelse på 35 tkr.