



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Sengeløse Kro ApS

Landsbygaden 18
2630 Taastrup

CVR nr.: 36 69 07 63

Årsrapport for 2015/16

1. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/12 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. marts til 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sengeløse Kro ApS Landsbygaden 18 2630 Taastrup
	Telefon: 51 78 40 78 Hjemmeside: www.sengelosekro.dk E-mail: sk@sengelosekro.dk
	CVR nr.: 36 69 07 63 Stiftet: 20. marts 2015 Hjemsted: Høje Taastrup Regnskabsår: 1. marts til 30. juni
Direktion	Ditte Winther Christensen
Bestyrelse	Ditte Winther Christensen Brian Holt Braun Michael Henrik Krarup Baes
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts 2015 til 30. juni 2016 for Sengeløse Kro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 10. oktober 2016

I direktionen:

Ditte Winther Christensen

I bestyrelsen:

Ditte Winther Christensen

Michael Henrik Krarup Baes

Brian Holt Braun



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sengeløse Kro ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sengeløse Kro ApS for regnskabsåret 1. marts 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 10. oktober 2016

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive restaurant og hermed beslægtede.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet indeholder ingen sammenligningstal, da dette er selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. marts til 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.
	<u>434.032</u>
Bruttofortjeneste	
2 Personaleomkostninger	<u>-406.464</u>
Resultat før afskrivninger	27.568
3 Afskrivninger	<u>-2.500</u>
Resultat før finansielle poster	25.068
Finansielle omkostninger	<u>-694</u>
Finansielle poster i alt	<u>-694</u>
Resultat før skat	24.374
4 Skat af årets resultat	<u>-9.931</u>
Årets resultat	<u><u>14.443</u></u>
Forslag til resultatdisponering	
Udbytte	0
Overført resultat	<u>14.443</u>
Disponeret i alt	<u><u>14.443</u></u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
5 Driftsmateriel og inventar	<u>12.500</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.500</u>
Deposita	<u>45.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>57.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	74.494
Andre tilgodehavender	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>94.457</u>
Likvide beholdninger	<u>156.613</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>251.070</u>
Aktiver i alt	<u><u>308.570</u></u>

Balance pr. 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.
Overført resultat	14.443
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
6 Egenkapital i alt	<u>104.443</u>
Hensættelse til udskudt skat	4.666
Hensatte forpligtelser i alt	<u>4.666</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	34.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.412
Selskabsskat	5.265
Anden gæld	65.997
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	16.787
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>199.461</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>199.461</u>
Passiver i alt	<u><u>308.570</u></u>
7 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen	

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
1 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u> Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.	
2 <u>Personaleomkostninger</u> Lønninger og gager	402.292
Andre omkostninger til social sikring	2.571
Andre personaleomkostninger	<u>1.601</u>
	<u>406.464</u>
3 <u>Afskrivninger</u> Driftsmateriel og inventar	<u>2.500</u>
	<u>2.500</u>
4 <u>Skat af årets resultat</u> Årets aktuelle skat	5.265
Årets regulering af udskudt skat	<u>4.666</u>
	<u>9.931</u>
5 <u>Driftsmateriel og inventar</u> Kostpris pr. 1. marts	0
Tilgang i årets løb	15.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. juni	<u>15.000</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. marts	0
Årets afskrivninger	2.500
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni	<u>2.500</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>12.500</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
6 <u>Egenkapital</u>	
Selskabskapital	
Kapitalforhøjelse	90.000
	<u>90.000</u>
Overført resultat	
Overført af årets resultat	14.443
	<u>14.443</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret	
Henlagt til udbytte pr. 1. marts	0
Udbetalt udbytte	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
	<u>0</u>
7 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u>	
Selskabet har indgået forpagtningsaftale. På balancedagen udgør den samlede forpagtningsforpligtelse t.kr. 110.	