

FAXEKROEN APS

LÆRKEVEJ 21
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 21.10.2015 - 30.09.2016
1. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 37 16 99 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 1. marts 2017

Michael Bagger Hansen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 21.10.2015 - 30.09.2016	10
Balance pr. 30.09.2016	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Faxekroen ApS

Lærkevej 21
6000 Kolding

Telefon: 75 54 17 97

CVR-nr.: 37 16 99 78

Stiftet: 21. oktober 2015

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 21.10 - 30.09

Direktion

Michael Bagger Hansen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk

www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank A/S
Buen 1
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Faxekroen ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 24. februar 2017

I direktionen

Michael Bagger Hansen

308/2/NL

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Faxekroen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Faxekroen ApS for regnskabsåret 2015/2016 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 revisorers etiske 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.

Kolding, den 24. februar 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Niels Larsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restaurations- og servicevirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 28.753, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 211.958 og en egenkapital på kr. 78.753.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

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 inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel og inventar: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af depositum husleje.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

21.10.2015 - 30.09.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTORESULTAT	486.820
1 Personalemkostninger	-434.969
2 Afskrivninger	-12.006
DRIFTSRESULTAT	39.845
Finansielle omkostninger	-944
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	38.901
3 Skat af årets resultat	-10.148
ÅRETS RESULTAT	<u>28.753</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	28.753
DISPONERET I ALT	<u>28.753</u>

BALANCE PR. 30.09.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
4 Goodwill	8.000
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.000
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.000
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	24.000
Deposita	71.200
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	71.200
ANLÆGSAKTIVER I ALT	103.200
Varelager	25.312
VAREBEHOLDNINGER I ALT	25.312
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.633
TILGODEHAVENDER I ALT	27.633
LIKVIDE BEHOLDNINGER	55.813
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	108.758
AKTIVER I ALT	211.958

BALANCE PR. 30.09.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	28.753
6 EGENKAPITAL I ALT	78.753
Hensættelser til udskudt skat	5.154
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	5.154
3 Selskabsskat	4.994
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	55
Anden gæld	123.002
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	128.051
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	128.051
PASSIVER I ALT	211.958

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>
1 Personalemkostninger	
Lønninger	428.764
Andre omkostninger til social sikring	2.043
Andre personaleomkostninger	4.162
I ALT	<u>434.969</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0
2 Afskrivninger	
Goodwill	2.000
Inventar	6.000
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	4.006
I ALT	<u>12.006</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	4.994
Årets ændring i udskudt skat	5.154
ÅRETS SKAT I ALT	<u>10.148</u>
4 Goodwill	
Tilgang 2015/2016	10.000
KOSTPRIS PR. 30.09.2016	<u>10.000</u>
Afskrivninger i 2015/2016	2.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2016	<u>2.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016.....	<u>8.000</u>
Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 8.	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang 2015/2016	30.000
KOSTPRIS PR. 30.09.2016	30.000
Afskrivninger i 2015/2016	6.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2016	6.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016.....	24.000
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

	<u>Indevær- ende år</u>
6 Egenkapital	
Selskabskapital	
Kapitalforhøjelse	50.000
Saldo ultimo	50.000
Overført resultat	
Ændringer i løbet af regnskabsåret	28.753
Saldo ultimo	28.753
Egenkapital ultimo	78.753

Selskabskapitalen består af 50 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2015/2016

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Michael Bagger Hansen, Dalbygade 42 E, st., 6000 Kolding

8 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 213.600 + forbrug. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.