

***Restaurations ApS AA Af 15/09 1988
Labæk 65
4300 Holbæk***

CVR-nr: 11 98 27 35

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 til 30. juni 2020

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. oktober 2020

Anette Bartholdy
Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Restaurations ApS AA Af 15/09 1988.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 15. oktober 2020

Direktion

Anette Bartholdy

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Restaurations ApS AA Af 15/09 1988
Labæk 65
4300 Holbæk

CVR-nr.: 11 98 27 35
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Anette Bartholdy

Pengeinstitut Spar Nord

Revisor Revision Sjælland
Registreret Revisionsaktieselskab
Stamholmen 175, 2. sal
2650 Hvidovre

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Gældsbeholdning, der omfatter gældsbreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse gældsbreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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 aktivets 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 nettorealiseringsværdi.

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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	177.861	36.360
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-52.955	-50.359
DRIFTSRESULTAT	124.906	-13.999
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	137.070	137.522
Andre finansielle indtægter	1	45
Andre finansielle omkostninger.....	-47.439	-53.610
RESULTAT FØR SKAT	214.538	69.958
Skat af årets resultat.....	-47.498	28.807
ÅRETS RESULTAT	167.040	98.765
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.000	108.000
Overført resultat.....	57.040	-9.235
DISPONERET I ALT	167.040	98.765

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
Grunde og bygninger	3.165.143	3.155.698
Materielle anlægsaktiver	3.165.143	3.155.698
Andre tilgodehavender	2.277.359	2.486.978
Deposita	20.160	20.160
Finansielle anlægsaktiver	2.297.519	2.507.138
ANLÆGSAKTIVER	5.462.662	5.662.836
Selskabsskat	0	10.568
Periodeafgrænsningsposter	2.067	2.030
Tilgodehavender	2.067	12.598
Likvide beholdninger	357.414	265.794
OMSÆTNINGSAKTIVER	359.481	278.392
AKTIVER	5.822.143	5.941.228

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.016.230	1.016.230
Overført resultat.....	2.819.411	2.762.371
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.000	108.000
EGENKAPITAL.....	4.145.641	4.086.601
Hensættelse til udskudt skat	424.196	421.158
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	424.196	421.158
Prioritetsgæld.....	1.076.532	1.143.897
1 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.076.532	1.143.897
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	70.582	71.819
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.000	15.750
Selskabsskat.....	30.462	0
Anden gæld.....	58.036	57.963
Periodeafgrænsningsposter.....	4.694	4.694
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	139.346
Kortfristede gældsforpligtelser.....	175.774	289.572
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.252.306	1.433.469
PASSIVER	5.822.143	5.941.228
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
1 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld.....	1.143.897	1.076.532	765.957
	<u>1.143.897</u>	<u>1.076.532</u>	<u>765.957</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der påhviler ikke selskabet kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld til Realkredit Danmark A/S er der udstedt 2 stk. pantebreve med nom. værdi på kr. 690.000 og kr. 830.000 med pant i ejendommen mat. nr. 380 Holbæk Bygrunde.

Til sikkerhed for arrangement hos pengeinstitut, Danske Bank, er der udstedt pantebrev af nom. kr. 597.858 med sikkerhed i ejendommen, mat. nr. 380 Holbæk Bygrunde.

Den regnskabsmæssige værdi af prioritetsgæld udgør pr. 30. juni 2020 kr. 1.147.114, og ejendommen er indregnet med kr. 3.165.144.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Anette Strøh Bartholdy

Direktør

På vegne af: Restaurations ApS AA Af 15/09 1988

Serienummer: PID:9208-2002-2-160282523907

IP: 188.176.xxx.xxx

2020-10-15 20:29:28Z

NEM ID 

Ulrik Danmark

Registreret revisor

På vegne af: Revision Sjælland Registreret Revisionsaktieselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-933803773893

IP: 77.213.xxx.xxx

2020-10-16 06:01:41Z

NEM ID 

NEM ID: 9208-2002-2-160282523907-188.176.xxx.xxx-2020-10-15 20:29:28Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anette Strøh Bartholdy

Dirigent

På vegne af: Restaurations ApS AA Af 15/09 1988

Serienummer: CVR:11982735-RID:53282492

IP: 188.176.xxx.xxx

2020-10-23 12:00:06Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>