

# Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Hjelmallé 44, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 18964236

## Årsrapport for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. februar 2019

---

Preben Petersen  
Dirigent

**Skovrestaurant Skyttegaarden ApS**

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning og ledelsesberetning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

## Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Skovrestaurant Skyttegaarden ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 31. januar 2019

### Direktion

Preben Petersen  
Adm. direktør

### Ledelsesberetning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver restaurant og dets primære formål består i afvikling af festarrangementer for private og erhvervsdrivende. Selskabet leverer endvidere mad ud af huset.

**Skovrestaurant Skyttegaarden ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Skovrestaurant Skyttegaarden ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovrestaurant Skyttegaarden ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 Etske 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 opstilling 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.

Aabenraa, den 31. januar 2019

### **Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 26632315

Allan Søbørg, HD(R) , mne10833

Registreret revisor

## Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skovrestaurant Skyttegaarden ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

##### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med udførelsen, og til salgsværdi af det udførte arbejde.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

##### Vareforbrug/omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT m.v.

##### Personaleomkostninger

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

##### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Aktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	7 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	17 år	0 t.kr.

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

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder årets renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Selskabsskaten fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### Hensatte forpligtelser

###### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

##### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

##### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

**Resultatopgørelse**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.122.249</b>	<b>1.512.182</b>
Personaleomkostninger	1	-1.321.631	-1.227.787
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-131.394	-115.470
<b>Driftsresultat</b>		<b>669.224</b>	<b>168.925</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-15.065	-18.510
<b>Resultat før skat</b>		<b>654.159</b>	<b>150.415</b>
Skat af årets resultat		-146.532	-35.220
<b>Årets resultat</b>		<b>507.627</b>	<b>115.195</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		507.627	115.195
<b>Resultatdisponering</b>		<b>507.627</b>	<b>115.195</b>

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

**Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.000	7.000
Indretning af lejede lokaler		313.725	395.567
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>320.725</b>	<b>402.567</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>320.725</b>	<b>402.567</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		87.205	122.203
<b>Varebeholdninger</b>		<b>87.205</b>	<b>122.203</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.999	5.945
<b>Tilgodehavender</b>		<b>15.999</b>	<b>5.945</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.013.598</b>	<b>478.811</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.116.802</b>	<b>606.959</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.437.527</b>	<b>1.009.526</b>



Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		210.000	210.000
Overført resultat		170.174	170.174
Udbytte for regnskabsåret		507.627	115.195
<b>Egenkapital</b>		<b>887.801</b>	<b>495.369</b>
Hensættelser til udskudt skat		5.000	6.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>5.000</b>	<b>6.000</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		123.859	321.645
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>123.859</b>	<b>321.645</b>
Selskabsskat		147.532	33.220
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		273.335	153.292
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>420.867</b>	<b>186.512</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>544.726</b>	<b>508.157</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.437.527</b>	<b>1.009.526</b>

**Skovrestaurant Skyttegaarden ApS**

**Noter**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lønninger	1.171.943	1.106.327
Pensioner	100.000	100.000
Andre omkostninger til social sikring	29.835	27.475
Andre personaleomkostninger	19.853	-6.015
	<b>1.321.631</b>	<b>1.227.787</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

Af virksomhedens gæld forfalder 123.859 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

**3. Eventualforpligtelser**

Der er 903.953 kr. i samlede eventualforpligtelser.

**4. Andre noteoplysninger**

Selskabet har været sambeskattet med tilknyttede virksomheder i året, og hæfter for disse andre virksomheders selskabsskat. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af regnskabet for AP Holding ApS, cvr.nr. 19718506. Fra den samlede sambeskatningsforpligtelse skal trækkes selskabets egen skat som fremgår af posten "Selskabsskat" i balancen.

# 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.”

## Preben Petersen (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-369043321857

IP: 80.197.xxx.xxx

2019-02-15 07:36:25Z

NEM ID 

## Allan Søberg

### Registreret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:1231931952212

IP: 37.128.xxx.xxx

2019-02-19 07:05:57Z

NEM ID 

## Preben Petersen (CPR valideret)

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-369043321857

IP: 2.105.xxx.xxx

2019-02-21 09:13:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6OG8Q-S16ZY-3D6H1-80W1B-DSC3D-SEQVP

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](mailto: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>