

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Hjelmallé 44, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 18964236

Årsrapport for 1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. februar 2020

Preben Petersen
Dirigent

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning 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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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 23. januar 2020

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 2019 - 31. december 2019 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 23. januar 2020

Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Allan Søberg, HD(R) , mne10833

Registreret revisor

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skovrestaurant Skyttegaarden ApS for 2019 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 til reklame, lokaler og administration mv..

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	0 kr.
Indretning af lejede lokaler	17 år	15.000 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.

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 acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		2.145.072	2.122.249
Personaleomkostninger	1	-1.342.527	-1.321.631
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-153.539	-131.394
Driftsresultat		649.006	669.224
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-4.591	-15.065
Andre finansielle omkostninger		-223	0
Resultat før skat		644.192	654.159
Skat af årets resultat		-142.862	-146.532
Årets resultat		501.330	507.627
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		501.330	507.627
Resultatdisponering		501.330	507.627

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		153.000	7.000
Indretning af lejede lokaler		231.884	313.725
Materielle anlægsaktiver		384.884	320.725
Andre tilgodehavender		448.115	0
Finansielle anlægsaktiver		448.115	0
Anlægsaktiver		832.999	320.725
Fremstillede varer og handelsvarer		84.659	87.205
Varebeholdninger		84.659	87.205
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.144	15.999
Tilgodehavender		34.144	15.999
Likvide beholdninger		574.021	1.013.598
Omsætningsaktiver		692.824	1.116.802
Aktiver		1.525.823	1.437.527

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		210.000	210.000
Overført resultat		170.174	170.174
Udbytte for regnskabsåret		501.330	507.627
Egenkapital		881.504	887.801
Hensættelser til udskudt skat		11.000	5.000
Hensatte forpligtelser		11.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		186.785	123.859
Langfristede gældsforpligtelser	2	186.785	123.859
Selskabsskat		136.862	147.532
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		309.672	273.335
Kortfristede gældsforpligtelser		446.534	420.867
Gældsforpligtelser		633.319	544.726
Passiver		1.525.823	1.437.527
Eventualforpligtelser	3		
Andre noteoplysninger	4		

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
	2019	2018
Lønninger	1.189.355	1.171.943
Pensioner	100.000	100.000
Andre omkostninger til social sikring	30.380	29.835
Andre personaleomkostninger	22.792	19.853
	<u>1.342.527</u>	<u>1.321.631</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 186.785 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

3. Eventualforpligtelser

Der er 613.000 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

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-369043321857

IP: 87.54.xxx.xxx

2020-02-04 09:50:34Z

NEM ID 

Allan Søberg

Registreret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:1231931952212

IP: 37.128.xxx.xxx

2020-02-04 11:37:43Z

NEM ID 

Preben Petersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-369043321857

IP: 87.54.xxx.xxx

2020-02-05 07:15:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QMVTN-Y47EX-A35XA-N1O1F-S4E6V-A3VJ4

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>