

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Hjelmallé 44, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 18964236

Årsrapport for 1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. februar 2018

Preben Petersen
Dirigent

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Ledespåtegning og ledelsesberetning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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 2018

Direktion

Preben Petersen
Adm. direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i, at drive restaurant med det primære formål 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 2017 - 31. december 2017 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 2018

Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Allan Søbørg, HD(R) , mne10833

Registreret revisor

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skovrestaurant Skyttegaarden ApS Hjelmallé 44 6200 Aabenraa
Telefon	74622376
E-mail	mail@skyttegaarden.com
Hjemmeside	www.skyttegaarden.com
CVR-nr.	18964236
Stiftelsesdato	21. december 1995
Hjemsted	Aabenraa
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Preben Petersen, Adm. direktør
Revisor	Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Allan Søberg, HD(R) Kontaktperson: Anette Elise Jaenicke
Advokat	Compass Advokatfirma Kystvej 22 6200 Aabenraa
Pengeinstitut	Kreditbanken H.P.Hanssens Gade 17 6200 Aabenraa

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skovrestaurant Skyttegaarden ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Omregning af fremmed valuta

Beløb i fremmed valuta omregnes til kursen på købsdagen. Kursdifferencer, der opstår mellem fakturadatoens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 indirekte produktionsomkostninger, salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

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	7000 kr.
Indretning af lejede lokaler	17 år	0 kr.

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationsværdi, 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.

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS**Anvendt regnskabspraksis****Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.512.182	1.398.085
Personaleomkostninger	1	-1.227.787	-1.230.073
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-115.470	-122.586
Driftsresultat		168.925	45.426
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-18.510	-19.835
Resultat før skat		150.415	25.591
Skat af årets resultat		-35.220	-6.760
Årets resultat		115.195	18.831
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		115.195	18.831
Resultatdisponering		115.195	18.831

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.000	7.000
Indretning af lejede lokaler		395.567	477.408
Materielle anlægsaktiver		402.567	484.408
Anlægsaktiver		402.567	484.408
Fremstillede varer og handelsvarer		122.203	130.170
Varebeholdninger		122.203	130.170
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.945	100.712
Tilgodehavender		5.945	100.712
Likvide beholdninger		478.811	195.248
Omsætningsaktiver		606.959	426.130
Aktiver		1.009.526	910.538

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		210.000	210.000
Overført resultat		170.174	170.174
Udbytte for regnskabsåret		115.195	18.831
Egenkapital		495.369	399.005
Hensættelser til udskudt skat		6.000	4.000
Hensatte forpligtelser		6.000	4.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		321.645	313.873
Langfristede gældsforpligtelser	2	321.645	313.873
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	6.071
Selskabsskat		33.220	9.262
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		153.292	178.327
Kortfristede gældsforpligtelser		186.512	193.660
Gældsforpligtelser		508.157	507.533
Passiver		1.009.526	910.538

Skovrestaurant Skyttegaarden ApS

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.106.327	1.063.999
Pensioner	100.000	100.000
Andre omkostninger til social sikring	27.475	36.173
Andre personaleomkostninger	-6.015	29.901
	1.227.787	1.230.073

Gennemsnitlige ansatte i 2017 er 2

Gennemsnitlige ansatte i 2016 er 2

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 321.645 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

3. Eventualforpligtelser

Selskabets samlede eventuelforpligtelse udgør i alt t.kr. 1.130.

4. Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på statustidspunktet.

5. Forpligtelser overfor tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Der er ikke stillet pant overfor tilknyttede virksomheder samt stillet sikkerhed overfor tilknyttede virksomheder.

6. Andre noteoplysninger

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatte vil kunne medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af regnskabet for AP Holding ApS, cvr.nr. 19718506. Hæftelsen udgør den samlede skat for de sambeskattede selskaber, fratrukket egen skat, som fremgår af posten "Selskabsskat" under kortfristet gæld i balancen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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: 188.181.156.44

2018-02-26 11:34:23Z

NEM ID 

Allan Søberg

Registreret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:1231931952212

IP: 87.116.40.184

2018-02-26 12:54:35Z

NEM ID 

Preben Petersen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-369043321857

IP: 188.181.156.44

2018-02-27 09:00:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WPK0Y-S8BC0-1656Z-JSCIW-L5TX4-0JD08

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>