

JWS Revision  
Godkendt  
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12  
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189  
Jyske Bank 5012 1369677  
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer  
Claus Jensen  
Henrik Cislum Jacobsen

[www.jws-revision.dk](http://www.jws-revision.dk)

## Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS

c/o Steffen Schiøtt Hansen  
Strandvejen 235  
2920 Charlottenlund

---

CVR-nr. 34 72 65 31

---


Årsrapport for 2016/2017

---

(5. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 19/12-2017



Dirigent

Fie Droob Andreasen

## Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 30. juni 2017 - Aktiver	9
Balance pr. 30. juni 2017 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

## Selskabsoplysninger

**Selskabet** Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS  
c/o Steffen Schiøtt Hansen  
Strandvejen 235  
2920 Charlottenlund

---

**Regnskabsår** 1. juli 2016 - 30. juni 2017

---

**Direktion** Fie Droob Andreasen  
Steffen Schiøtt Hansen

---

**Revisor** JWS Revision  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Slotsmarken 12  
2970 Hørsholm  
Telefon: 7023 0189

---

**Pengeinstitut** Arbejdernes Landsbank

---

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS.

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revionspligt er opfyldt.

Charlottenlund, den 30. november 2017

Direktion:

  
Fie Droob Andreassen

  
Steffen Schiøtt Hansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Ethiske 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.

Hørsholm, den 30. november 2017

### JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76



Claus Hansen

Registreret revisor, MNE-nr.: 28695

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i at drive restaurationsvirksomhed og hertil knyttet virksomhed.

### Usikkerheder ved indregning eller måling

Der har ikke i regnskabsåret 2016/2017 været begivenheder, som medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret 2016/2017 været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

### Udviklingen i regnskabsåret 2016/2017

Dette er selskabets femte årsregnskab.

Årets resultat er et overskud på t.dkk 110, hvilket er i overensstemmelse med ledelsens forventninger og som anses for tilfredsstillende.

### Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede salg. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, annoncering og revisor m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter hovedsageligt renteudgifter i forbindelse med mellemregning med associeret virksomhed samt anden kapitalejers.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i selskabets pengeinstitut samt kassebeholdning (2015/2016).

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Resultatopgørelse for 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>Bruttofortjeneste.....</b>	1.382.559	1.015.615
1 Personaleomkostninger.....	1.213.550	916.639
Af- og nedskrivninger .....	<u>5.000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	164.009	98.976
Finansielle omkostninger.....	<u>23.063</u>	<u>22.009</u>
<b>Resultat før skat.....</b>	140.946	76.967
3 Skat af årets resultat.....	<u>31.151</u>	<u>17.120</u>
<b>Årets resultat.....</b>	<b><u>109.795</u></b>	<b><u>59.847</u></b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Overført resultat.....	<u>109.795</u>	<u>59.847</u>
<b>Disponeret i alt.....</b>	<b><u>109.795</u></b>	<b><u>59.847</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

### Aktiver

Note	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	45.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>45.000</u>	<u>0</u>
Deposita.....	300.000	180.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>300.000</u>	<u>180.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>345.000</u>	<u>180.000</u>
<b>Varebeholdning.....</b>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	56.760	138.159
Udskudt skatteaktiv.....	37.309	68.460
Andre tilgodehavender.....	213.580	33.198
Periodeafgrænsningsposter.....	53.046	14.288
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<u>360.695</u>	<u>254.105</u>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<u>440.178</u>	<u>549.006</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<u>835.873</u>	<u>838.111</u>
<b>Aktiver i alt.....</b>	<u><b>1.180.873</b></u>	<u><b>1.018.111</b></u>

## Balance pr. 30. juni 2017

### Passiver

Note	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2016</u>
4 Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-136.197	-245.992
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>-56.197</b>	<b>-165.992</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	150.615	141.373
Gæld til associeret virksomhed.....	296.925	285.035
3 Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	544.730	502.495
Deposita.....	244.800	255.200
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1.237.070</b>	<b>1.184.103</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1.237.070</b>	<b>1.184.103</b>
<b>Passiver i alt.....</b>	<b>1.180.873</b>	<b>1.018.111</b>

5 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
2015/2016			
Egenkapital primo.....	80.000	-305.839	-225.839
Årets resultat.....		59.847	59.847
<b>Egenkapital ultimo.....</b>	<u>80.000</u>	<u>-245.992</u>	<u>-165.992</u>
2016/2017			
Egenkapital primo.....	80.000	-245.992	-165.992
Årets resultat.....		109.795	109.795
<b>Egenkapital ultimo.....</b>	<u>80.000</u>	<u>-136.197</u>	<u>-56.197</u>

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn og gager.....	997.554	548.905
Fremmed assistance.....	245.597	353.450
Regulering af hensættelse til feriepenge.....	26.000	0
Lønrefusion.....	-73.054	0
ATP og FIB bidrag.....	17.453	14.284
	<u>1.213.550</u>	<u>916.639</u>
<b>Personalemkostninger i alt.....</b>		
	<u>1.213.550</u>	<u>916.639</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	<u>3</u>	<u>2</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5.000	0
	<u>5.000</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger i alt.....</b>		
	<u>5.000</u>	<u>0</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat.....	0	0
Forskydning i udskudt skat.....	31.151	17.120
	<u>31.151</u>	<u>17.120</u>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>		
	<u>31.151</u>	<u>17.120</u>
Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.		
<b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo.....	0	
Årets tilgang.....	50.000	
Årets afgang.....	-0	
	<u>50.000</u>	
Kostpris pr. 30.06.2017.....	50.000	
Afskrivninger primo.....	0	
Årets afskrivning.....	5.000	
Afskrevet vedrørende årets afgang.....	-0	
	<u>5.000</u>	
Afskrivninger pr. 30.06.2017.....	5.000	
<b>Bogført værdi pr. 30.06.2017.....</b>	<u>45.000</u>	

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
<b>4 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter á dkk 1.000.

### **5 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i en kontrakt på lejemålet med opsigelsesvarsel på ½ år. Huslejen i uopsigelighedsperioden udgør t.dkk 300.