

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

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

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Skovriderkroens Selsk.lokaler ApS

**c/o Steffen Schiøtt Hansen
Strandvejen 235
2920 Charlottenlund**

CVR-nr. 34 72 65 31

Årsrapport for 2018/2019

(7. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6. december 2019**

Steffen Schiøtt Hansen

Dirigent

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 2019 - Aktiver	9
Balance pr. 30. juni 2019 - 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 2018 - 30. juni 2019

Direktion Steffen Schiøtt Hansen

Revisor CCH 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 2018 - 30. juni 2019 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.

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

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

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

Charlottenlund, den 6. december 2019

Direktion:

Steffen Schjøtt 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 2018 - 30. juni 2019 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 revisorer's 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 6. december 2019

CCH 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.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019

Årets resultat er et overskud på t.dkk 61, hvilket er i overensstemmelse med ledelsens forventninger, men anses ikke for helt 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 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 kapitalejer.

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 nettorealisationsevnen 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Bruttofortjeneste.....	1.202.096	1.068.205
1 Personalemkostninger.....	1.101.827	1.135.407
2 Af- og nedskrivninger	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Resultat før finansielle poster.....	90.269	-77.202
3 Finansielle omkostninger.....	<u>12.453</u>	<u>23.853</u>
Resultat før skat.....	77.816	-101.055
4 Skat af årets resultat.....	<u>17.119</u>	<u>-22.232</u>
Årets resultat.....	<u>60.697</u>	<u>-78.823</u>
Resultatdisponering:		
Overført resultat.....	<u>60.697</u>	<u>-78.823</u>
Disponeret i alt.....	<u>60.697</u>	<u>-78.823</u>

Balance pr. 30. juni 2019

Aktiver

Note	30.06.2019	30.06.2018
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	25.000	35.000
Materielle anlægsaktiver i alt	25.000	35.000
Deposita.....	318.270	309.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	318.270	309.000
Anlægsaktiver i alt	343.270	344.000
Varebeholdning.....	35.000	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	6.296	37.620
Udskudt skatteaktiv.....	42.422	59.541
Periodeafgrænsningsposter.....	18.278	9.699
Tilgodehavender i alt	66.996	106.860
Likvide beholdninger	753.158	593.566
Omsætningsaktiver i alt	855.154	735.426
Aktiver i alt.....	1.198.424	1.079.426

Balance pr. 30. juni 2019

Passiver

Note	30.06.2019	30.06.2018
6 Virksomhedskapital.....	81.000	80.000
Overført resultat.....	3.552	-215.020
Egenkapital i alt	84.552	-135.020
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	292.440	224.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	322.570	149.203
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	332.828	0
Anden gæld.....	166.034	841.243
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.113.872	1.214.446
Gældsforpligtelser i alt	1.113.872	1.214.446
Passiver i alt.....	1.198.424	1.079.426

7 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
2017/2018			
Egenkapital primo.....	80.000	-136.197	-56.197
Årets resultat.....		-78.823	-78.823
Egenkapital ultimo.....	80.000	-215.020	-135.020
2018/2019			
Egenkapital primo.....	80.000	-215.020	-135.020
Kapitalforhøjelse.....	1.000	157.875	158.875
Årets resultat.....		60.697	60.697
Egenkapital ultimo.....	81.000	3.552	84.552

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	830.410	954.920
Fremmed assistance.....	310.857	286.418
Regulering af hensættelse til feriepenge.....	-52.500	12.500
Lønrefusion.....	0	-135.873
ATP og FIB bidrag.....	13.060	17.442
Personaleomkostninger i alt.....	<u>1.101.827</u>	<u>1.135.407</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	10.000	10.000
Af- og nedskrivninger i alt.....	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
3 Finansielle omkostninger		
Heraf finansielle omkostninger vedrørende tilknyttede virksomheder.....	<u>12.400</u>	
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	0	0
Forskydning i udskudt skat.....	17.119	-22.232
Skat af årets resultat i alt.....	<u>17.119</u>	<u>-22.232</u>

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo.....	50.000	50.000
Årets tilgang.....	0	0
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris pr. 30.06.2019.....	50.000	50.000
	<u>15.000</u>	<u>5.000</u>
Afskrivninger primo.....	15.000	5.000
Årets afskrivning.....	10.000	10.000
	<u>25.000</u>	<u>15.000</u>
Afskrivninger pr. 30.06.2019.....	25.000	15.000
	<u>25.000</u>	<u>35.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2019....	25.000	35.000
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital.....	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter á dkk 1.000.

7 Pantsætninger og sikkerheder, eventualforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i en kontrakt på lejemålet med opsigelsesvarsel på ½ år. Huslejen i uopsigelighedsperioden udgør t.dkk 318.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med t.dkk 0. Selskabet hæfter tillige for kildeskatter med t.dkk 0.