

*SKOV & SKOV ApS
Tarupvej 5, a
5210 Odense NV*

CVR-nr: 35 20 44 90

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/5 2017


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

SKOV & SKOV ApS
Tarupvej 5, a
5210 Odense NV

CVR-nr.: 35 20 44 90
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Skov

Revisor

Schmidt REVISION ApS
Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv.
5000 Odense C
CVR: 29529507

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er drift af restaurations- og diskoteksvirksomhed samt anden hermed forbundet virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for SKOV & SKOV ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 16. maj 2017

Direktion


Jens Skov

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i SKOV & SKOV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SKOV & SKOV ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 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.

Odense C, den 16. maj 2017

Schmidt REVISION ApS

CVR-nr.: 29529507


Charlotte Schmidt
Registreret Revisor
FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SKOV & SKOV ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

BALANCEN

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	503.652	371.534
1 Personalemkostninger.....	623.433-	567.788-
DRIFTSRESULTAT	119.781-	196.254-
Andre finansielle omkostninger.....	7.161-	4.470-
RESULTAT FØR SKAT	126.942-	200.724-
ÅRETS RESULTAT	126.942-	200.724-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	126.942-	200.724-
DISPONERET I ALT	126.942-	200.724-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
Deposita	60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver	60.000	60.000
ANLÆGSAKTIVER	60.000	60.000
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	37.360	35.899
Varebeholdninger	37.360	35.899
Igangværende arbejder for fremmed regning	23.328	0
Andre tilgodehavender	0	15.128
Udskudt skatteaktiv	0	0
Periodeafgrænsningsposter	32.576	32.362
Tilgodehavender	55.904	47.490
Likvide beholdninger	25.000	25.000
OMSÆTNINGSAKTIVER	118.264	108.389
AKTIVER	178.264	168.389

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat.....	501.961-	375.019-
EGENKAPITAL.....	421.961-	295.019-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	374.683	294.213
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	374.683	294.213
Kreditinstitutter.....	74.576	51.395
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	25.814	28.858
Anden gæld.....	125.152	88.942
Kortfristede gældsforpligtelser	225.542	169.195
GÆLDSFORPLIGTELSE	600.225	463.408
PASSIVER	178.264	168.389
3 Tilbagetrædelseserklæring		
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

NOTER

	2016	2015
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	610.557	553.970
Andre omkostninger til social sikring	12.876	13.818
Personalemkostninger i alt	623.433	567.788

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	294.213	374.683	0
	294.213	374.683	0

3 Tilbagetrædelseserklæring

Der er indgået tilbagetrædelseserklæring mellem virksomhedsdeltagere og ledelse, gældende indtil egenkapitalen i Skov & Skov ApS udgør minimum 80.000 kr.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået forpagtningskontrakt vedrørende lokaler med inventar, maskiner mv. til brug for drift af restaurant og diskotek samt navnet Den Røde Pimpernel. Lokalerne kan ikke anvendes til andet formål og kontrakten er gensidigt uopsigelig i 5 år fra den 1. juni 2013. Den månedlige forpagtningsafgift udgør kr. 20.000.