



Gl. Skovhavegård ApS

Værløse Gydevej 3
3500 Værløse
CVR-nr. 39 75 10 11

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2021

Henrik Volf-Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gl. Skovhavegård ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø, den 29. marts 2021

Direktion

Henrik Volf-Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gl. Skovhavegård ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gl. Skovhavegård ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 29. marts 2021

Boreco
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

Anders Salomonsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40143

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gl. Skovhavegård ApS
Værløse Gydevej 3
3500 Værløse

CVR-nr.: 39 75 10 11

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 27. juli 2018

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

Direktion

Henrik Volf-Nielsen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gartnervirksomhed og anden handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 106.740, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 111.235.

Ledelsen er bekendt med, at selskabet har tabt egenkapitalen. Det er ledelsens forventninger, at egenkapitalen kan reetableres via egen indtjening de kommende år.

Grundet Covid-19 har virksomhedens kunder været tvangslukket, hvilket kraftigt har forringet virksomhedens resultat.

Selskabet har i årets løb modtaget kompensation i forbindelse med Covid-19, hvilket er indregnet som andre driftsindtægter. Kompensationen udgør t.kr. 142. Der henvises til note 1 for yderligere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gl. Skovhavegård ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10 %
Indretning af lejede lokaler	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger der afviger fra hvad ledelsen anser som en del af den primære drift.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		403.173	138.359
Personaleomkostninger	2	-465.545	-150.000
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-62.372	-11.641
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-74.164	-11.448
Resultat før finansielle poster		-136.536	-23.089
Finansielle omkostninger		-307	-1.020
Resultat før skat		-136.843	-24.109
Skat af årets resultat	3	30.103	5.304
Årets resultat		-106.740	-18.805
Overført resultat		-106.740	-18.805
		-106.740	-18.805

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.025	222.972
Indretning af lejede lokaler		14.903	23.407
Materielle anlægsaktiver	4	213.928	246.379
Anlægsaktiver i alt		213.928	246.379
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.567	1.800
Andre tilgodehavender		2.448	43.692
Udskudt skatteaktiv		44.650	14.547
Periodeafgrænsningsposter		0	53.000
Tilgodehavender		52.665	113.039
Likvide beholdninger		95.232	17.600
Omsætningsaktiver i alt		147.897	130.639
Aktiver i alt		361.825	377.018

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		0	5.000
Overført resultat		-161.235	-59.495
Egenkapital		-111.235	-4.495
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	97.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.172	78.196
Anden gæld		467.888	205.417
Kortfristede gældsforpligtelser		473.060	381.513
Gældsforpligtelser i alt		473.060	381.513
Passiver i alt		361.825	377.018

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	5.000	-59.495	-4.495
Overførsler, reserver	0	-5.000	5.000	0
Årets resultat	0	0	-106.740	-106.740
Egenkapital 31. december 2020	50.000	0	-161.235	-111.235

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med t.kr. 142 som følge af kompensation for Covid-19. Disse indtægter afviger fra, hvad ledelsen anser som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note. Indtægten fremgår under bruttfortjeneste i resultatopgørelsen.		
Kompensation i forbindelse med Covid-19	141.736	0
	<u>141.736</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	448.402	150.000
Andre omkostninger til social sikring	2.472	0
Andre personaleomkostninger	14.671	0
	<u>465.545</u>	<u>150.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-30.103</u>	<u>-5.304</u>
	<u>-30.103</u>	<u>-5.304</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2020	232.315	25.512
Tilgang i årets løb	41.713	0
Kostpris 31. december 2020	274.028	25.512
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	9.343	2.105
Årets afskrivninger	65.660	8.504
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	75.003	10.609
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	199.025	14.903

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.”

Henrik Volf-Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-169012277293

IP: 2.130.xxx.xxx

2021-03-29 08:43:48Z

NEM ID 

Anders Salomonsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Boreco Statsautoriseret Revisionspartne...

Serienummer: CVR:36074981-RID:98866845

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-03-29 08:57:22Z

NEM ID 

Henrik Volf-Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-169012277293

IP: 2.130.xxx.xxx

2021-03-29 09:15:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: E46Z7-XPZAF-K85KQ-FSEWT-E85K-4QPL5

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>