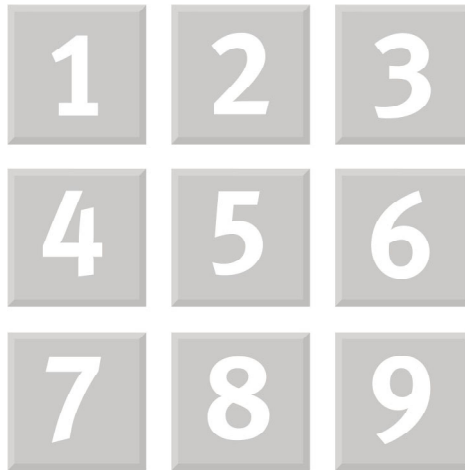


Skovdal Gruppen Drift ApS

Henriksensvej 2
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 40 06 86 43



Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. april 2020

Jakob Skovdal Frobenius
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt revisionsinteressentselskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 5. december 2018 - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skovdal Gruppen Drift ApS
Henriksensvej 2
3220 Tisvildeleje

Telefon: 53818187

CVR-nr.: 40 06 86 43

Regnskabsperiode: 5. december 2018 - 31. december 2019

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Jakob Skovdal Frobenius, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. december 2018 - 31. december 2019 for Skovdal Gruppen Drift 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. december 2018 - 31. december 2019.

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.

Tisvildeleje, den 2. april 2020

Direktion

Jakob Skovdal Frobenius
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Skovdal Gruppen Drift ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovdal Gruppen Drift ApS for regnskabsåret 5. december 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Hillerød, den 2. april 2020

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Michael Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. 7552

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel og restaurant, herunder event-afviklinger og andet efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt væsentlige begivenheder, som kan påvirke selskabets finansielle stilling ud over påvirkningen som følge af udbruddet af COVID-19 i 2020 jf. omtalen nedenfor.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer:

Udbruddet af COVID-19 i 2020 forventes at påvirke selskabets omsætning og likviditet for regnskabsåret 2020. Selskabets fortsatte drift kan blive påvirket hvis udbruddet og Covid-19 situationen fortsætter ind i sommerperioden, som er selskabets højsæson, det afhænger af, at selskabets personaleressourcer tilpasses den nuværende situation, og at de af regeringen bebudede hjælpepakker til erhvervslivet vil tilføre den nødvendige likviditet.

Ledelsen oplyser, at selskabet for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan fortsætte. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skovdal Gruppen Drift ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2018/19 er selskabets første regnskabsperiode.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og EDB-anlæg 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	år
EDB-anlæg	3	år

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 5. december 2018 - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.303.922
Personaleomkostninger	1	-2.224.280
Resultat før af- og nedskrivninger		79.642
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-65.026
Resultat før finansielle poster		14.616
Finansielle omkostninger	3	-1.376
Resultat før skat		13.240
Skat af årets resultat	4	-4.204
Årets resultat		<u>9.036</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		9.036
		<u>9.036</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		154.348
EDB-anlæg		<u>9.164</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>163.512</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>163.512</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		124.890
Udskudt skatteaktiv		<u>1.736</u>
Tilgodehavender		<u>126.626</u>
Likvide beholdninger		<u>168.435</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>295.061</u>
Aktiver i alt		<u><u>458.573</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		9.036
Egenkapital	6	<u>59.036</u>
Anden gæld		25.400
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>25.400</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.852
Selskabsskat		5.940
Anden gæld		236.345
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>374.137</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>399.537</u>
Passiver i alt		<u><u>458.573</u></u>
Eventualforpligtelser	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Noter

	<u>2018/19</u> kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	2.135.091
Andre omkostninger til social sikring	24.588
Andre personaleomkostninger	<u>64.601</u>
	<u>2.224.280</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>65.026</u>
	<u>65.026</u>
	<u>2018/19</u> kr.
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>1.376</u>
	<u>1.376</u>
4 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	5.940
Årets udskudte skat	<u>-1.736</u>
	<u>4.204</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	EDB-anlæg
Kostpris 5. december 2018	0	0
Tilgang i årets løb	214.792	13.746
Kostpris 31. december 2019	214.792	13.746
Opskrivninger 5. december 2018	0	0
Opskrivninger 31. december 2019	0	0
Af- og nedskrivninger 5. december 2018	0	0
Årets afskrivninger	60.444	4.582
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	60.444	4.582
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	154.348	9.164

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 5. december 2018	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	9.036	9.036
Egenkapital 31. december 2019	50.000	9.036	59.036

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 5. decem- ber 2018	Gæld 31. decem- ber 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	0	25.400	0	0
	0	25.400	0	0

Noter

8 Eventualforpligtelser

Selskaber har indgået forpagtningsaftale, der er uopsigelig frem til 1. januar 2021. Herefter er opsigelsesvarslet minimum 6 måneder med udløb pr. 31. december.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskaber har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

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.”

Jakob Skovdal Frobenius (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-019327480018

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-10 17:44:35Z

NEM ID 

Michael Nielsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 188.178.xxx.xxx

2020-04-11 14:09:06Z

NEM ID 

Jakob Skovdal Frobenius (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-019327480018

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-04-11 18:01:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SKFZT-PYQJE-ZZBMB-5EQA3-6A5B3-0P42T

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>