

Amtmandsgården ApS

CVR nr.: 40738673

Storegade 36
3700 Rønne

Årsrapport 2021 (2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 1. juni 2022

Dirigent
Malene Taul Meng Knudsen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Amtmandsgården ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Rønne, den 1. juni 2022

I direktionen:

Malene Taul Meng Knudsen

Nis Johan Staack

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Amtmandsgården ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amtmandsgården ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 International Ethics Standards Board for Accountants internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetance 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.

Frederiksberg, den 1. juni 2022

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Carsten Ågård

registreret revisor

MNE nr. 11022

Selskabsoplysninger

Selskabet	Amtmandsgården ApS Storegade 36 3700 Rønne	
	CVR nr.	40738673
	Stiftet:	14. august 2019
	Hjemsted:	Rønne
	Regnskabsår:	1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Malene Taul Meng Knudsen Nis Johan Stack	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive hotel, restauration, cafe, bar og natklub samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. -194.166 og selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på kr. -425.400

Virksomheden har i årets løb været påvirket af coronasituationen. Virksomheden har været tvangslukket i foråret og i slutningen af året.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Virksomheden er efter regnskabsårets udløb fortsat påvirket af coronasituationen. Efter regnskabsårets udløb er virksomheden fortsat tvangslukket af staten i en periode. Det er usikkert i hvor stort omfang denne tvangslukning vil påvirke selskabet.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige indvirkning på økonomien i selskabet. På nuværende tidspunkt har vi dog en formodning om at situationen samlet udløber inden for en overskuelig fremtid.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens princip om fortsat drift, da vi tror på at virksomheden vil fortsætte sin aktivitet i mange år fremover. Det er vores holdning at der ikke er usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte aktiviteten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider samt hensyntagen til scrapværdi:

	Levetid	Scrapværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	1	469.418	715.797
Personaleomkostninger	2	-581.884	-987.008
Afskrivninger	3	-109.719	-56.576
Driftsresultat		-222.185	-327.787
Finansielle indtægter	4	3.234	388
Finansielle omkostninger	5	-29.979	-19.447
Ordinært resultat før skat		-248.930	-346.846
Skat af årets resultat	6	54.764	75.629
Årets resultat		-194.166	-271.217
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-194.166	-271.217
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-194.166	-271.217

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indretning lejede lokaler		499.097	515.660
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		<u>144.276</u>	<u>186.503</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>643.373</u>	<u>702.163</u>
Anlægsaktiver		<u>643.373</u>	<u>702.163</u>
Varebeholdninger		<u>79.049</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv	9	130.393	75.629
Tilgodehavender fra salg		2.716	0
Andre tilgodehavender		<u>4.511</u>	<u>86.279</u>
Tilgodehavender		<u>137.620</u>	<u>161.908</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>58.610</u>	<u>80.040</u>
Omsætningsaktiver		<u>275.279</u>	<u>241.948</u>
Aktiver i alt		<u>918.652</u>	<u>944.111</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anpartskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-465.383	-271.217
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	<u>-425.383</u>	<u>-231.217</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.117.607	869.907
Anden gæld		0	15.273
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.117.607</u>	<u>885.180</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.511	32.294
Skyldig selskabsskat	10	0	0
Anden gæld		213.917	257.854
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>226.428</u>	<u>290.148</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.344.035</u>	<u>1.175.328</u>
Passiver i alt		<u>918.652</u>	<u>944.111</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	563.843	972.756
Regulering ferieforpligtelse	0	0
Pensioner	0	6.678
Omkostninger til social sikring	18.041	7.574
	<u>581.884</u>	<u>987.008</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>
3 Afskrivninger		
Produktionsanlæg og maskiner	42.227	24.633
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.492	31.943
	<u>109.719</u>	<u>56.576</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.232	388
Øvrige renteindtægter	<u>2</u>	<u>0</u>
	<u>3.234</u>	<u>388</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	536	50
Renteomkostninger selskabsdeltagere og ledelse	20.672	14.395
Øvrige finansielle omkostninger	8.771	5.002
	<u>29.979</u>	<u>19.447</u>
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-54.764	-75.629
	<u>-54.764</u>	<u>-75.629</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler		
Kostpris primo	547.603	0
Årets tilgang	50.929	547.603
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>598.532</u>	<u>547.603</u>
Afskrivninger primo	31.943	0
Årets afskrivninger	67.492	31.943
Afskrivninger ultimo	<u>99.435</u>	<u>31.943</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>499.097</u>	<u>515.660</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	211.136	0
Årets tilgang	0	211.136
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>211.136</u>	<u>211.136</u>
Afskrivninger primo	24.633	0
Årets afskrivninger	42.227	24.633
Afskrivninger ultimo	<u>66.860</u>	<u>24.633</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>144.276</u>	<u>186.503</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
8 Egenkapital		
Anpartskapital primo	40.000	40.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Overført resultat primo	-271.217	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-194.166</u>	<u>-271.217</u>
Overført resultat ultimo	<u>-465.383</u>	<u>-271.217</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-425.383</u>	<u>-231.217</u>

Selskabskapitalen består af 40 anpart à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
10 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Selskabsdeltager	<u>1.117.607</u>	<u>869.907</u>

Selskabsdeltagere har til fordel for selskabet afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende tilgodehavende, sådan at gælden ikke vil blive indfriet indfor de næste 12 måneder.

9 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat primo	-75.629	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>-54.764</u>	<u>-75.629</u>
	<u>-130.393</u>	<u>-75.629</u>

10 Skyldig selskabsskat, kortfristet

Selskabsskat primo	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Betalt i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Malene Taul Meng Knudsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-096933566574
Tidspunkt for underskrift: 02-06-2022 kl.: 08:36:01
Underskrevet med NemID

Malene Taul Meng Knudsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-096933566574
Tidspunkt for underskrift: 02-06-2022 kl.: 08:36:01
Underskrevet med NemID

Nis Johan Staack

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-567556989446
Tidspunkt for underskrift: 05-06-2022 kl.: 17:08:08
Underskrevet med NemID

Carsten Ågård

Som Revisor NEM ID
RID: 57626461
Tidspunkt for underskrift: 05-06-2022 kl.: 17:10:37
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: a991ccmqJkg247749926

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.