

Amtmandsgården ApS

CVR nr.: 40738673

Storegade 36
3700 Rønne

Årsrapport 2022 (3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 23. maj 2023

Dirigent
Malene Taul Meng Staack

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 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 2022 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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 23. maj 2023

I direktionen:

Malene Taul Meng Staack

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 2022 - 31. december 2022 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 23. maj 2023

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 2022 - 31. december 2022
Direktion	Malene Taul Meng Staack Nis Johan Staack	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. -245.787 og selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på kr. -671.200

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har stadig vanskeligheder med at få kundegrundlaget tilbage efter Corvid-19 også nu hvor inflationen er steget. Selskabet satser p.t. på større selskaber, herunder bryllupper, runde fødselsdage m.m.

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.

Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	1	-103.418	469.418
Personaleomkostninger	2	-47.978	-581.884
Afskrivninger	3	-104.000	-109.719
Driftsresultat		-255.396	-222.185
Finansielle indtægter	4	-1.382	3.234
Finansielle omkostninger	5	-57.832	-29.979
Ordinært resultat før skat		-314.610	-248.930
Skat af årets resultat	6	68.823	54.764
Årets resultat		-245.787	-194.166
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-245.787	-194.166
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-245.787	-194.166

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Indretning lejede lokaler		473.090	499.097
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		102.049	144.276
Materielle anlægsaktiver	7	575.139	643.373
Anlægsaktiver		575.139	643.373
Varebeholdninger		75.869	79.049
Udskudt skatteaktiv	9	199.216	130.393
Tilgodehavender fra salg		5.000	2.716
Andre tilgodehavender		10.684	4.511
Tilgodehavender		214.900	137.620
Likvide beholdninger og værdipapirer		12.480	58.610
Omsætningsaktiver		303.249	275.279
Aktiver i alt		878.388	918.652

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anpartskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-711.170	-465.383
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	<u>-671.170</u>	<u>-425.383</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.485.636	1.117.607
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.485.636</u>	<u>1.117.607</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	12.511
Gæld til kapitalinteresser		35.306	0
Anden gæld		28.616	213.917
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.922</u>	<u>226.428</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.549.558</u>	<u>1.344.035</u>
Passiver i alt		<u>878.388</u>	<u>918.652</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	44.336	563.843
Omkostninger til social sikring	<u>3.642</u>	<u>18.041</u>
	<u>47.978</u>	<u>581.884</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
3 Afskrivninger		
Produktionsanlæg og maskiner	42.227	42.227
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>61.773</u>	<u>67.492</u>
	<u>104.000</u>	<u>109.719</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	-1.382	3.232
Øvrige renteindtægter	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>-1.382</u>	<u>3.234</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	227	536
Renteomkostninger selskabsdeltagere og ledelse	54.166	20.672
Øvrige finansielle omkostninger	3.439	8.771
	<u>57.832</u>	<u>29.979</u>
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-68.823	-54.764
	<u>-68.823</u>	<u>-54.764</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler		
Kostpris primo	598.532	547.603
Årets tilgang	39.766	50.929
Årets afgang	-4.000	0
Kostpris ultimo	<u>634.298</u>	<u>598.532</u>
Afskrivninger primo	99.435	31.943
Årets afskrivninger	61.773	67.492
Afskrivninger ultimo	<u>161.208</u>	<u>99.435</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>473.090</u>	<u>499.097</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	211.136	211.136
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>211.136</u>	<u>211.136</u>
Afskrivninger primo	66.860	24.633
Årets afskrivninger	42.227	42.227
Afskrivninger ultimo	<u>109.087</u>	<u>66.860</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>102.049</u>	<u>144.276</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</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	-465.383	-271.217
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-245.787</u>	<u>-194.166</u>
Overført resultat ultimo	<u>-711.170</u>	<u>-465.383</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>-671.170</u>	<u>-425.383</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.

10 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Selskabsdeltager	<u>1.485.636</u>	<u>1.117.607</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	-130.393	-75.629
Regulering af udskudt skat i året	<u>-68.823</u>	<u>-54.764</u>
	<u>-199.216</u>	<u>-130.393</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>

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 kursgevinst 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nominel værdi.

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 Staack

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: 97bc1f11-47b8-485d-81a6-6077ecfda286

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2023 kl.: 17:23:00

Underskrevet med MitID



Malene Taul Meng Staack

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: 97bc1f11-47b8-485d-81a6-6077ecfda286

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2023 kl.: 17:23:00

Underskrevet med MitID



Nis Johan Staack

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nis Johan Staack

Direktør

ID: 90dc3a92-8bc0-4b57-b6ed-93ed1b30c2ff

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2023 kl.: 12:20:40

Underskrevet med MitID



Carsten Ågård

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carsten Ågård

Revisor

ID: 9c2c1da8-623c-40c8-8a00-26bb079e71ef

Tidspunkt for underskrift: 24-05-2023 kl.: 17:51:49

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e2f825xgpXn250058864

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.