

Amtmandsgården ApS

CVR nr.: 40738673

Storegade 36
3700 Rønne

Årsrapport 2020 (1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 14. april 2021

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 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 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 2020 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. august 2019 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Rønne, den 14. april 2021

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 14. august 2019 - 31. december 2020 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 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 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 14. april 2021

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: | 14. august 2019 - 31. december 2020 |
| Direktion | Malene Taul Meng Knudsen Nis Johan Staack | |

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. -271.217 og selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på kr. -231.200

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 14. august 2019 - 31. december 2020

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

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-----------------------|
| Indretning lejede lokaler | | 515.660 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner | | <u>186.503</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | <u>702.163</u> |
| | | |
| Anlægsaktiver | | <u>702.163</u> |
| | | |
| Udskudt skatteaktiv | 9 | 75.629 |
| Andre tilgodehavender | | <u>86.279</u> |
| Tilgodehavender | | <u>161.908</u> |
| | | |
| Likvide beholdninger og værdipapirer | | <u>80.040</u> |
| | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>241.948</u> |
| | | |
| Aktiver i alt | | <u>944.111</u> |

Balance 31. december

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-------------------------|
| Anpartskapital | | 40.000 |
| Overført resultat | | -271.217 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 |
| Egenkapital | 8 | <u>-231.217</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 9 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> |
| Anden gæld | | 15.273 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>15.273</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 32.294 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 869.907 |
| Skyldig selskabsskat | 10 | 0 |
| Anden gæld | | 257.854 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.160.055</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.175.328</u> |
| Passiver i alt | | <u>944.111</u> |

Noter

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

Noter

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

Noter

| | <u>2020</u> |
|-------------------------------------|------------------------|
| 8 Egenkapital | |
| Anpartskapital primo | 40.000 |
| Kapitalforhøjelse | <u>0</u> |
| Anpartskapital ultimo | <u>40.000</u> |
| | |
| Overført resultat primo | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>-271.217</u> |
| Overført resultat ultimo | <u>-271.217</u> |
| | |
| Henlagt til udbytte primo | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>0</u> |
| Henlagt til udbytte ultimo | <u>0</u> |
| | |
| Egenkapital ultimo | <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>2020</u> |
|---|----------------|
| 10 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | |
| Selskabsdeltager | <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 | 0 |
| Regulering af udskudt skat i året | <u>-75.629</u> |
| | <u>-75.629</u> |

10 Skyldig selskabsskat, kortfristet

| | |
|------------------------|----------|
| Selskabsskat primo | 0 |
| Skat af årets resultat | 0 |
| Betalt i året | <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: 14-04-2021 kl.: 14:05:18
Underskrevet med NemID

Nis Johan Staack

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-567556989446
Tidspunkt for underskrift: 14-04-2021 kl.: 13:27:17
Underskrevet med NemID

Carsten Ågård

Som Revisor NEM ID
RID: 57626461
Tidspunkt for underskrift: 14-04-2021 kl.: 14:06:54
Underskrevet med NemID

Malene Taul Meng Knudsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-096933566574
Tidspunkt for underskrift: 29-04-2021 kl.: 19:01:35
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: f2104ee4ZKm242124751

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.