
by Skovmose Skærbæk ApS

CVR-nr.: 42313793

Leosalle 5
6270 Tønder

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/03/2024

Tobias Matthis Skovmose
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden by Skovmose Skærbæk ApS
Leosalle 5
6270 Tønder
e-mailadresse: ts@byskovmose.dk
CVR-nr.: 42313793
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 / 2023 for by Skovmose Skærbæk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tønder, den 25/03/2024

Direktion

Tobias Matthis Skovmose

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

By Skovmose Skærbæk ApS har drevet restauration og kiosker på Marsk Tårnet som forpagter. Aftalen omkring driften er opsagt af By Skovmose Skærbæk pr. 27/7-22 til endelig fratreden i henhold til kontrakt.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat på kr. -71.915 betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Der er anvendt følgende principper for regnskabsaflæggelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Afskrivninger

Afskrivninger foretages liniært over aktivets forventede levetid. Driftsmidler afskrives over 5 år. Afskrivninger på ombygning og forbedringer på lejemå afskrives lineært over 5 år.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Såfremt skattepligtig indkomst er negativ afsættes udskudt selskabsskat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på anlægsaktiver

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver optages til anskaffelsespris og afskrives over den forventede levetid.

Driftsmidler afskrives over 5 år Liniært

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år Liniært

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-85.164	262.554
Personaleomkostninger		-316	-855.539
Resultat af ordinær primær drift		-85.480	-592.985
Øvrige finansielle omkostninger		-6.719	-2.450
Ordinært resultat før skat		-92.199	-595.435
Skat af årets resultat		20.284	0
Årets resultat		-71.915	-595.435
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-71.915	-595.435
I alt		-71.915	-595.435

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.500	37.500
Materielle anlægsaktiver i alt		37.500	37.500
Anlægsaktiver i alt		37.500	37.500
Fremstillede varer og handelsvarer		379.896	379.896
Varebeholdninger i alt		379.896	379.896
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.407	10.407
Tilgodehavende skat		20.284	0
Tilgodehavender i alt		30.691	10.407
Likvide beholdninger		1.165	544
Omsætningsaktiver i alt		411.752	390.847
AKTIVER I ALT		449.252	428.347

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-667.350	-595.435
Egenkapital i alt		-627.350	-555.435
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		450.000	450.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		450.000	450.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		327.476	249.261
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		71.080	35.077
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		49.079	48.329
Skyldig moms og afgifter		75.234	97.382
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		71.570	71.570
Periodeafgrænsningsposter		32.163	32.163
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		626.602	533.782
Gældsforpligtelser i alt		1.076.602	983.782
PASSIVER I ALT		449.252	428.347

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Usikkerhed om going concern.

Ifølge ledelsen har selskabet et tilgodehavende hos tidligere bortforpagter. By Skovmose Skærbæk ApS opsagde aftalen til ophør i henhold til kontrakten, men bortforpagter har i den forbindelse ønsket selv at overtage driften. I forbindelse med overtagelsen har By Skovmose et uopgjort tilgodehavende hos bortforpagter. Fordringen er ikke indregnet i driften. Der er væsentlig usikkerhed om bortforpagters vilje til indfrielse af selskabets krav, hvorfor selskabet har set sig nødsaget til at inddrive fordringen ved at tage retslige skridt.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er driftsselskab under By Skovmose Holding ApS, som er administrationselskab. Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

0