

*Svendsens Hotelservice ApS
Midtbyen 15
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 12 34 56 78

*SPECIFIKATIONER TIL ÅRSREGNSKABET
SKATTEMÆSSIGE OPGØRELSER
1. januar - 31. december 2012*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsens godkendelse.....	3
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5

Specifikationer til årsregnskabet

Specifikationer til årsregnskabet	6
---	---

Skattemæssige opgørelser

Revisors erklæring om opstilling af skattemæssige opgørelser	9
Anvendt regnskabspraksis skattemæssige opgørelser	10
Opgørelse af den skattepligtige indkomst	11
Skattemæssige specifikationer	12

LEDELSENS GODKENDELSE

Jeg har godkendt specifikationer til årsregnskabet samt skattemæssige opgørelser for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012.

Efter min opfattelse er specifikationer til årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de skattemæssige opgørelser er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Svendborg, den 13/5 2013

Direktion

Poul Svendsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF SPECIFIKATIONER
TIL ÅRSREGNSKABET

Til den daglige ledelse i Svendsens Hotelservice ApS

Vi har opstillet specifikationer til årsregnskabet for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis og specifikationer til årsregnskabet.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410A, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationerne til årsregnskabet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis. 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.

Specifikationerne til årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne til 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 specifikationerne til årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationerne til årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis.

I anvendt regnskabspraksis i specifikationerne til årsregnskabet angives det grundlag, hvorpå specifikationerne er udarbejdet, samt formål med specifikationerne. Specifikationerne til årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Svendsens Hotelservice ApS daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Specifikationer til årsregnskabet for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012 er udarbejdet på grundlag af selskabets årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012, hvortil henvises, til selskabets interne brug.

Specifikationer til årsregnskabet, der er udarbejdet efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation, indeholder specifikationer og oplysninger, som ikke er medtaget i årsregnskabet.

SPECIFIKATIONER TIL
ÅRSREGNSKABET

	2012	2011 kr. 1000
1 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg.....	1.218	1
Gaver og blomster	321	0
Annoncer	11.298	9
	12.837	10
Varevogn FC 96321		
Brændstof	10.657	10
Vægtafgift.....	9.801	10
Forsikring	6.201	6
Vedligeholdelse	4.244	2
	30.903	28
Lokaleomkostninger		
Husleje.....	19.918	19
Elektricitet	3.793	4
	23.711	23
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	1.085	2
Småanskaffelser	789	6
Telefon	3.777	4
Revisorhonorar	18.000	16
Forsikringer	3.619	3
Faglitteratur/tidsskrifter.....	1.720	2
	28.990	33
Andre eksterne omkostninger i alt.....	96.441	94
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	608.752	605
Pensioner	49.021	31
Andre omkostninger til social sikring	10.327	11
Personaleomkostninger i alt	668.100	647

SPECIFIKATIONER TIL
ÅRSREGNSKABET

	2012	2011 kr. 1000
3 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	187	0
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	8.218	0
Andre finansielle indtægter i alt.....	8.405	0
4 Andre finansielle omkostninger		
Låneomkostninger	10.123	0
Renter af restskat, selskaber	1.162	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	11.285	0
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	103.800	59
Regulering af udskudt skat	-3.308	-2
Skat af årets resultat i alt.....	100.492	57
6 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....	0	140.000
Tilgang i årets løb.....	496.356	0
Kostpris 31. december 2012	496.356	140.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-84.000
Årets af-/nedskrivninger.....	0	-30.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2012	0	-114.000
Materielle anlægsaktiver i alt.....	496.356	26.000

Der er ikke foretaget afskrivninger i indeværende år på igangværende byggesag.

SPECIFIKATIONER TIL
ÅRSREGNSKABET

		2012	2011 kr. 1000
7 Andre tilgodehavender			
Negativ moms		27.963	0
Andre tilgodehavender i alt		27.963	0
	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæs- sig værdi	Midlertidig forskel
8 Udskudt skatteaktiv			
Materielle anlægsaktiver	545.418	522.356	23.062
Omsætningsaktiver	826.557	826.557	0
	1.371.975	1.348.913	23.062
Udskudt skatteaktiv			4.074
		2012	2011 kr. 1000
9 Selskabsskat			
Selskabsskat, primo		58.100	0
Skat af årets resultat		103.800	59
Betalt indkomstskat i regnskabsåret		-59.262	0
Betalt ordinær acontoskat		-60.000	-1
Procentregulering, selskabsskat		1.162	0
Selskabsskat i alt		43.800	58
10 Anden gæld			
Moms og afgifter		-2.000	116
Skyldig A-skat		12.107	11
Skyldig ATP		1.753	2
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse		76.015	75
Andre skyldige omkostninger		3.221	2
Anden gæld i alt		91.096	206

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF SKATTEMÆSSIGE OPGØRELSE

Til den daglige ledelse i Svendsens Hotelservice ApS

Vi har opstillet de skattemæssige opgørelser for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012 på grundlag af selskabets årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

De skattemæssige opgørelser omfatter opgørelse af den skattepligtige indkomst og skattemæssige specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410A, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere de skattemæssige opgørelser efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

De skattemæssige opgørelser samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af de skattemæssige opgørelser, 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 de skattemæssige opgørelser. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt de skattemæssige opgørelser er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Som anført i anvendt regnskabspraksis skattemæssige opgørelser er disse udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning og mindstekravsbekendtgørelsen med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen. De skattemæssige opgørelser er således udarbejdet udelukkende med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Svendsens Hotelservice ApS og SKAT og bør ikke distribueres til andre parter.

Svendborg, den 13/5 2013

Kvalitetsrevision

Godkendt revisionsaktieselskab

Ivan Lund

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS SKATTEMÆSSIGE OPGØRELSE

De skattemæssige opgørelser for Svendsens Hotelservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012 er udarbejdet på grundlag af selskabets årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2012, hvortil henvises, til selskabets interne brug samt til brug for SKATs ligning af selskabet.

De skattemæssige opgørelser, der er udarbejdet efter gældende skatte- og afgiftslovgivning, indeholder opgørelse af periodens skattepligtige indkomst og de i mindstekravsbekendtgørelsen krævede oplysninger, som ikke fremgår af årsregnskabet.

De skattemæssige opgørelser er indregnet og målt til skattemæssige værdier.

OPGØRELSE AF DEN SKATTEPLIGTIGE INDKOMST

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

	2012	2011 kr. 1000
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	379.598	226
<i>Permanente afvigelser</i>		
Ej fradragsberettiget andel af repræsentation	1.154	1
Renter af restskat, selskaber	1.162	0
	381.914	227
<i>Tidsmæssige afvigelser</i>		
Låneomkostninger	10.123	0
Regnskabsmæssige af- og nedskrivninger	29.999	26
11 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler	-9.999	-18
SKATTEPLIGTIG INDKOMST	412.037	235
Selskabsskat, 25%	103.800	59

SKATTEMÆSSIGE SPECIFIKATIONER

	2012	2011 kr. 1000
11 Skattemæssige afskrivninger, driftsmidler		
Saldo primo	59.062	79
	59.062	79
Afskrivninger	-10.000	-20
Saldo 31. december 2012.....	49.062	59
12 Lønninger		
Lønninger	608.752	605
Feriepengeforpligtelse, primo	75.386	73
Feriepengeforpligtelse, ultimo.....	-76.015	-75
	608.123	603
Redegjort	608.121	603
Afrundinger	2	0
13 Momsredegørelse		
Saldo primo	-115.761	-104
Udgående afgift	-542.963	-423
Efterangivelse, udgående afgift.....	2.000	0
	-656.724	-527
Indgående afgift.....	290.568	193
	-366.156	-334
Afregnet.....	396.119	218
Saldo ultimo	29.963	-116