

Restaurant Sofie ApS

Hovedgaden 67 B, 3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 19 41 05 36

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2019.

Karsten Øland
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Restaurant Sofie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 5. marts 2019

Direktion

Stanna Lund Øland

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Restaurant Sofie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurant Sofie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisorerets 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.

Struer, den 5. marts 2019

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor
mne26812

Selskabsoplysninger

Selskabet	Restaurant Sofie ApS Hovedgaden 67 B 3220 Tisvildeleje CVR-nr.: 19 41 05 36 Stiftet: 26. juni 1996 Hjemsted: Gribskov Regnskabsår: 1. januar - 31. december 22. regnskabsår
Direktion	Stanna Lund Øland
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Handelsbanken, Rundinsvej 4, 3200 Helsingø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i at forvalte selskabets formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -76 t.kr. mod -62 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -140 t.kr. mod 97 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabets væsentligste aktivitet vil fremover være formueforvaltning, og resultatet vil således være afhængig af udviklingen på de finansielle markeder.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttotab	-76.476	-62.136
1 Personaleomkostninger	2.465	-46.519
Resultat før finansielle poster	-74.011	-108.655
Finansielle indtægter	164.484	240.689
Finansielle omkostninger	-269.519	-5.921
Resultat før skat	-179.046	126.113
Skat af årets resultat	39.169	-28.967
Årets resultat	-139.877	97.146
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Disponeret fra overført resultat	-247.877	-8.654
Disponeret i alt	-139.877	97.146

Balance 31. december

Aktiver	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	39.169	0
Tilgodehavende selskabsskat	54.176	0
Andre tilgodehavender	0	16.744
Tilgodehavender i alt	<u>93.345</u>	<u>16.744</u>
Værdipapirer	<u>5.247.912</u>	<u>5.408.564</u>
Værdipapirer i alt	<u>5.247.912</u>	<u>5.408.564</u>
Likvide beholdninger	<u>324.194</u>	<u>598.609</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.665.451</u>	<u>6.023.917</u>
Aktiver i alt	<u>5.665.451</u>	<u>6.023.917</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	200.000	200.000
3	Overført resultat	5.322.715	5.570.592
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
	Egenkapital i alt	<u>5.630.715</u>	<u>5.876.392</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.000	32.802
	Selskabsskat	0	106.140
	Anden gæld	7.736	8.583
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>34.736</u>	<u>147.525</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>34.736</u>	<u>147.525</u>
	Passiver i alt	<u>5.665.451</u>	<u>6.023.917</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	35.722
Pensioner	0	9.112
Andre omkostninger til social sikring	<u>-2.465</u>	<u>1.685</u>
	<u>-2.465</u>	<u>46.519</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	5.570.592	5.579.246
Årets overførte resultat	<u>-247.877</u>	<u>-8.654</u>
	<u>5.322.715</u>	<u>5.570.592</u>
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	105.800	103.400
Udloddet udbytte	-105.800	-103.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>
	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurant Sofie ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, gebyrer og forsikring.

Personaleomkostninger

I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.