

Restaurant Sofie ApS

Hovedgaden 67 B, 3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 19 41 05 36

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2022.

Karsten Øland
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 17. maj 2022

Direktion

Stanna Birthe 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 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 17. maj 2022

KRØYER PEDERSEN

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

Bent Nordestgaard Rønnest

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 25. regnskabsår |
| Direktion | Stanna Birthe Lund Øland |
| Revisor | KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S |
| Bankforbindelse | Handelsbanken |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i at forvalte selskabets formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -53 t.kr. mod -51 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 145 t.kr. mod 216 t.kr. sidste år. Ledelsen anser 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>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -52.713 | -50.602 |
| Finansielle indtægter | 242.480 | 329.054 |
| Finansielle omkostninger | <u>-3.454</u> | <u>-2.677</u> |
| Resultat før skat | 186.313 | 275.775 |
| Skat af årets resultat | <u>-41.558</u> | <u>-60.059</u> |
| Årets resultat | <u>144.755</u> | <u>215.716</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 114.600 | 113.000 |
| Overføres til overført resultat | <u>30.155</u> | <u>102.716</u> |
| Disponeret i alt | <u>144.755</u> | <u>215.716</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | 2021 | 2020 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | <u> </u> | <u> </u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Værdipapirer | 5.943.620 | 5.871.012 |
| Værdipapirer i alt | <u>5.943.620</u> | <u>5.871.012</u> |
| Likvide beholdninger | <u>63.659</u> | <u>94.960</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>6.007.279</u> | <u>5.965.972</u> |
| Aktiver i alt | <u>6.007.279</u> | <u>5.965.972</u> |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 5.617.242 | 5.587.087 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>114.600</u> | <u>113.000</u> |
| Egenkapital i alt | <u>5.931.842</u> | <u>5.900.087</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.001 | 20.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 7.193 | 6.918 |
| Selskabsskat | 893 | 38.967 |
| Anden gæld | <u>47.350</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>75.437</u> | <u>65.885</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>75.437</u> | <u>65.885</u> |
| Passiver i alt | <u>6.007.279</u> | <u>5.965.972</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 200.000 | 5.484.371 | 110.600 | 5.794.971 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 102.716 | 113.000 | 215.716 |
| Egenkapital 1. januar 2021 | 200.000 | 5.587.087 | 113.000 | 5.900.087 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -113.000 | -113.000 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 30.155 | 114.600 | 144.755 |
| | 200.000 | 5.617.242 | 114.600 | 5.931.842 |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurant Sofie ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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.