

Restaurant Sofie ApS

Hovedgaden 67 B, 3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 19 41 05 36

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2023.

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 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 22. juni 2023

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 2022 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 revisorerets 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 22. juni 2023

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 26. 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 resultat har i 2022 udgjort et underskud på 906 t.kr. mod et overskud sidste år på 145 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses som forventet i betragtning af årets udvikling i værdipapirer.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 4.941 t.kr. mod 6.007 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 1.066 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4.911 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,4 % af de samlede aktiver på 4.941 t.kr.

Den forventede udvikling

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-55.552	-52.713
Finansielle indtægter	223.737	242.480
Finansielle omkostninger	<u>-1.073.544</u>	<u>-3.454</u>
Resultat før skat	-905.359	186.313
Skat af årets resultat	<u>-672</u>	<u>-41.558</u>
Årets resultat	<u>-906.031</u>	<u>144.755</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	114.600
Overføres til overført resultat	0	30.155
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.023.831</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-906.031</u>	<u>144.755</u>

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2022	2021
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	41.654	0
Tilgodehavender i alt	41.654	0
Værdipapirer	4.855.577	5.943.620
Værdipapirer i alt	4.855.577	5.943.620
Likvide beholdninger	43.555	63.659
Omsætningsaktiver i alt	4.940.786	6.007.279
Aktiver i alt	4.940.786	6.007.279
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	4.593.411	5.617.242
Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.600
Egenkapital i alt	4.911.211	5.931.842
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.625	20.001
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	7.849	7.193
Selskabsskat	0	893
Anden gæld	1.101	47.350
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	29.575	75.437
Gældsforpligtelser i alt	29.575	75.437
Passiver i alt	4.940.786	6.007.279

2 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
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
Egenkapital 1. januar 2022	200.000	5.617.242	114.600	5.931.842
Udloddet udbytte	0	0	-114.600	-114.600
Overført via resultatdisponering	0	-1.023.831	117.800	-906.031
	200.000	4.593.411	117.800	4.911.211

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Oplysninger om dagsværdi		
		<u>Børsnoterede obligationer</u>
Dagsværdi 31. december		<u>4.855.577</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>-982.234</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 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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.