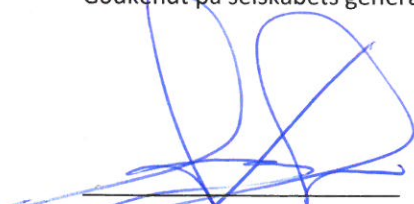


*Restaurant Sct. Annæ ApS
Sct. Annæ Plads 12
1250 København K*

CVR-nr: 21 51 39 38

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2021


Søren Schou
Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Brøndby - Frederiksberg
Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Restaurant Sct. Annæ ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 4/11 2021

Direktion


Søren Schou

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Restaurant Sct. Annæ ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurant Sct. Annæ ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Brøndby, den 4/11 2021

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132



Lars Steinbach
Registreret revisor
mne18599

Selskabet Restaurant Sct. Annæ ApS
Sct. Annæ Plads 12
1250 København K

CVR-nr.: 21 51 39 38

Revisor TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af Restaurant Sct. Annæ, beliggende på Sct. Annæ Plads, København K.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i årets løb været påvirket af coronavirussituationen. Virksomheden har været tvangslukket i to måneder, samt været ramt af restriktioner i den øvrige del af året fra maj og juni. Virksomheden har været pålagt et forsamlingsforbud, varierende mellem 10 og 50 personer. Dette har betydet en væsentlig nedgang i aktiviteten i virksomheden, da lokalet til selskaber har været lukket, hvorfor det har påvirket virksomhedens økonomi negativt. Finansielt er virksomhedens resultat samlet set påvirket negativt af situationen med ca. kr. 800.000. Dette både i forhold til nedsatte indtægter samt forhøjede omkostninger til situationen

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening, som budgettet også udviser, som budgettet også udviser.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Virksomheden er efter regnskabsårets udløb fortsat påvirket af coronavirussituationen. Efter regnskabsårets udløb er virksomheden stadig ramt af forsamlingsforbuddet jf. ovenstående. Det er sikkert forsamlingsforbuddet vil påvirke selskabets omsætning. Hertil kommer at det generelle aktivitetsniveau i Danmark på selskabets område, er neddroppet på grund af coronavirus. Nye restriktioner bliver eventuelt indført i fremtiden. Man kan ikke sige på forhånd hvilke potentielle restriktioner fremtiden måtte indeholde.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Vi formoder dog at der er tale om en relativt begrænset periode. Vi kan omstille en del af aktiviteten og har foretaget store besparelser på løn og øvrige omkostninger.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens princip om fortsat drift da vi tror på at virksomheden vil fortsætte sin aktivitet i mange år fremover, og da vores beregninger viser at der er tilstrækkelig likviditet til rådighed i situationen. Det er vores holdning at der ikke er usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte aktiviteten. Jeg henviser til note 1.

Årsregnskabet for Restaurant Sct. Annæ ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0 % |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er

indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

| | 2020/21 DKK | 2019/20 DKK |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.179.527 | 3.967.352 |
| 3 Personaleomkostninger | -2.665.545 | -3.528.492 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -153.667 | -252.385 |
| DRIFTSRESULTAT | -639.685 | 186.475 |
| Andre finansielle omkostninger | -19.354 | -14.534 |
| RESULTAT FØR SKAT | -659.039 | 171.941 |
| Skat af årets resultat | -52.501 | -41.037 |
| ÅRETS RESULTAT | -711.540 | 130.904 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -711.540 | 130.904 |
| DISPONERET I ALT | -711.540 | 130.904 |

AKTIVER

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|---|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 120.832 | 274.500 |
| Materielle anlægsaktiver | 120.832 | 274.500 |
| Deposita | 113.724 | 113.724 |
| Finansielle anlægsaktiver | 113.724 | 113.724 |
| ANLÆGSAKTIVER | 234.556 | 388.224 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 98.166 | 47.619 |
| Varebeholdninger | 98.166 | 47.619 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 27.187 | 19.401 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 400 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 52.501 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 3.485 |
| Periodeafgrænsningsposter | 31.890 | 50.309 |
| Tilgodehavender | 59.077 | 126.096 |
| Likvide beholdninger | 730.551 | 719.003 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 887.794 | 892.718 |
| | | |
| AKTIVER | 1.122.350 | 1.280.942 |

PASSIVER

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | |
| Overført resultat | 125.000 | 125.000 |
| | -956.768 | -245.228 |
| EGENKAPITAL | -831.768 | -120.228 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 7.943 | 0 |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | 7.943 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| Selskabsskat | 449.945 | 490.187 |
| Anden gæld | 11.396 | 11.396 |
| | 1.484.834 | 899.587 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.946.175 | 1.401.170 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.954.118 | 1.401.170 |
| PASSIVER | 1.122.350 | 1.280.942 |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat, primo | | |
| Årets resultat | -245.228 | -376.132 |
| | -711.540 | 130.904 |
| Overført resultat ultimo | -956.768 | -245.228 |
| EGENKAPITAL | -831.768 | -120.228 |

2020/21
DKK2019/20
DKK

1 Usikkerhed om fortsat drift

Virksomheden er påvirket af coronavirussituationen i Danmark. Coronavirussituationen har medført at virksomheden er blevet tvangslukket, i første omgang af den lokale kommune, og senere af staten. Dette har betydet en større reduktion af omsætningen.

Der er indført diverse kompensationsordninger, som dækker delvist virksomhedens omsætningstab, delvist virksomhedens faste omkostninger og delvist løn for hjemsendte medarbejdere. Samlet set vil der stadig være et tab i forhold til normal drift.

Der har samtidig været indført restriktioner i form af samlingsforbud, varierende mellem 10 og 50 personer, i en del af året.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Vi formoder dog at der kun er tale om en begrænset periode. Vi gætter på restriktioner i yderligere 6 måneder efter balancedagen. Selskabet har foretaget store besparelser på løn og øvrige omkostninger. Som følge af foranstående, er der usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Vi tror dog på at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af året, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om fortsat drift.

På grund af situationen med Corona-virus har selskabets indtjening og kapitalfremskaffelse i regnskabsåret ikke været på niveau med tidligere år. Der er usikkerhed om hvordan – og i hvor lang tid – Corona-virussen vil påvirke fremtiden.

I et normalt år forventes selskabet, som tidligere, at kunne præsentere et tilstrækkeligt resultat og likviditetsoverskud til at sikre fortsat drift. I et år med pålagte restriktioner som følge af Corona-virus, må selskabet forvente betydelige reduktioner i både resultat og likviditetsfremskaffelse.

Selskabets ledelse har derfor indledt forhandlinger med selskabets pengeinstitut og øvrige kreditorer med henblik på at sikre tilstrækkelig likviditet til at sikre selskabets fortsatte drift. Disse forhandlinger er endnu ikke afsluttet. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil opnå tilsagn om den nødvendige likviditet til finansiering af fortsat drift.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

2 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation vedrørende hjælpepakker grundet Coronavirus DKK 1.371.385 som er indregnet under andre driftsindtægter.

Beregningen af det endelige tilskud er endnu ikke færdigbehandlet af den offentlige myndighed. Men ledelsen forventer at det ikke bliver korrigeret.

| | 2020/21 DKK | 2019/20 DKK |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 4 | 6 |
| Lønninger | 2.505.836 | 3.339.804 |
| Pensioner | 115.387 | 142.304 |
| Andre omkostninger til social sikring | 44.322 | 46.384 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>2.665.545</u> | <u>3.528.492</u> |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | Gæld i alt ultimo | Restgæld efter 5 år |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 7.943 | 0 |
| | <u>7.943</u> | <u>0</u> |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| Virksomheden har en leje- og leasingforpligtelse, som ikke er indregnet i balancen, der på balancedagen udgør: Leasing af automobiler med en resterende leasingafgift på kr. 314.289. Den resterende løbetid er op til 22 måneder. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |