

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

CVR-nr: 21 51 39 38

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/11 2020



Søren Schou
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

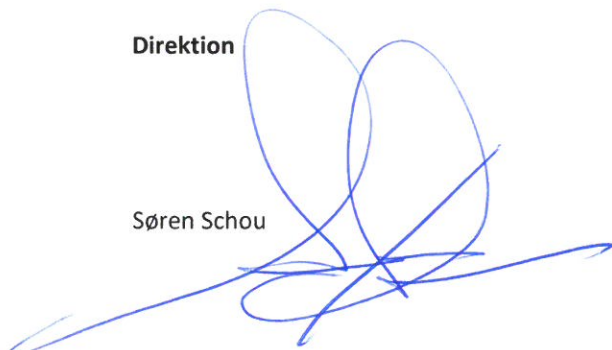
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 19/11 2020

Direktion

Søren Schou

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned to the right of the name Søren Schou.

Til den daglige ledelse i Restaurant Sct. Annæ ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurant Sct. Annæ ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Frederiksberg, den 19/11 2020

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

Bestyrelse

Søren Schou

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Falkoner Allé 1, 6.
2000 Frederiksberg

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 coronavirus-situationen. 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. 250.000. 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 retableret ved egen indtjening, som budgettet også udviser, som budgettet også udviser.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Virksomheden er efter regnskabsårets udløb fortsat påvirket af coronavirus-situationen. 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 2019/20 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

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.

Gældsforpligtelser

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

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
BRUTTOFORTJENESTE	3.967.352	4.001.341
3 Personaleomkostninger	-3.528.492	-3.834.839
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-252.385	-267.399
DRIFTSRESULTAT	186.475	-100.897
Andre finansielle omkostninger	-14.534	-16.642
RESULTAT FØR SKAT	171.941	-117.539
Skat af årets resultat	-41.037	22.698
ÅRETS RESULTAT	130.904	-94.841
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	130.904	-94.841
DISPONERET I ALT	130.904	-94.841

AKTIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	274.500	397.183
Materielle anlægsaktiver	274.500	397.183
Deposita	113.724	113.724
Finansielle anlægsaktiver	113.724	113.724
ANLÆGSAKTIVER	388.224	510.907
Råvarer og hjælpematerialer	47.619	70.174
Varebeholdninger	47.619	70.174
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.401	24.969
Andre tilgodehavender	400	8.710
Udskudt skatteaktiv	52.501	82.142
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.485	0
Periodeafgrænsningsposter	50.309	0
Tilgodehavender	126.096	115.821
Likvide beholdninger	719.003	536.846
OMSÆTNINGSAKTIVER	892.718	722.841
AKTIVER	1.280.942	1.233.748

PASSIVER

	2020 DKK	2019 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-245.228	-376.132
5 EGENKAPITAL	-120.228	-251.132
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	321.352
Langfristede gældsforpligtelser	0	321.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser	490.187	651.301
Selskabsskat	11.396	0
Anden gæld	899.587	512.227
Kortfristede gældsforpligtelser	1.401.170	1.163.528
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.401.170	1.484.880
PASSIVER	1.280.942	1.233.748
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2019/20	2018/19
	DKK	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 forsamlingsforbud, 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.		
2 Særlige poster		
Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation vedrørende hjælpepakker grundet Coronavirus DKK 844.217 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.		
3 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	6	8
Lønninger	3.339.804	3.664.809
Pensioner	142.304	122.015
Andre omkostninger til social sikring	46.384	48.015
Personaleomkostninger i alt	3.528.492	3.834.839
	2020	2019
	DKK	DKK
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.485	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	3.485	0

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-376.132	130.904	-245.228
	<u>-251.132</u>	<u>130.904</u>	<u>-120.228</u>

6 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. 74.903. Den resterende løbetid er op til 9 måneder.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.