



Flemming Stahl, RR  
Kim Wøldike, RR  
Jesper Ehlers, SR

Nytorv 8A,1.  
4200 Slagelse  
Tlf. 58 53 13 22  
www.revisiondsw.dk

## ApS Kok Amok

Vestsjællandscentret 10A

4200 Slagelse

CVR-nr. 27588875

## Årsrapport for 2021

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. juli 2022

---

Morten Enøe-Christiansen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for ApS Kok Amok.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 5. juli 2022

### Direktion

Morten Enøe-Christiansen  
Direktør



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejerne i ApS Kok Amok

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ApS Kok Amok for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvor det fremgår, at selskabet har været tvangslukket, og der er kommet pres på selskabets likviditet. Som anført i note 1, er der usikkerhed for normalisering af aktivitetsniveauet, hvilket indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, den 5. juli 2022

**DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE**  
**Godkendt Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 21696382

Jesper Ehlers  
Statsautoriseret revisor  
mne35414



## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ApS Kok Amok Vestsjællandscentret 10A 4200 Slagelse
CVR-nr.	27588875
Stiftelsesdato	9. februar 2004
Hjemsted	Slagelse
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
<b>Direktion</b>	Morten Enøe-Christiansen, Direktør
<b>Revisor</b>	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Godkendt Revisionsanpartsselskab Nytorv 8A, 1. 4200 Slagelse CVR-nr. 21696382



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og industri, samt restaurationsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -406.393, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 2.123.301, og en egenkapital på kr. 19.531.

### Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabets drift og likviditet har været negativt påvirket af nedlukningen af caféer.

Lukningen af virksomheden har medført, at der er kommet pres på selskabets likviditet. Dette pres øges naturligvis i perioden frem til, at virksomheden når et normalt aktivitetsniveau. Ledelsen har derfor igangsat en tilpasning af selskabets omkostningsstruktur og ansøgt om Covid-19 hjælpepakker.

Det er ledelsens forventning, at omsætningen normaliseres gradvis. Det har dog vist sig, at det tager længere tid end forventet, at nå et normaliseret aktivitetsniveau. Da der er usikkerhed om tidspunkt for en normalisering af aktivitetsniveauet, indikerer dette, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Sammenfattende er det dog ledelsens opfattelse, at selskabet vil kunne fremskaffe det nødvendige kapitalberedskab til at fortsætte driften i regnskabsåret 2022, og aflægger således årsregnskabet under forudsætning for fortsat drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er stadig berørt af likviditetspresset og nedgang i aktivitetsniveauet efter nedlukningen af samfundet. På nuværende tidspunkt kender man ikke til hvornår aktivitetsniveauet er på samme niveau som før corona, hvilket har stor betydning for likviditeten.

Der er ledelsens forventning, at situationen normaliseres senere på året.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Selskabet ledelse forventer en positiv udvikling i selskabets aktiviteter.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har været negativt påvirket af de nationale nedlukninger på grund af Covid-19 og der er søgt om refusion via hjælpepakkerne.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for ApS Kok Amok for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Tilskud i koncernforhold

Tilskud modtaget fra søsterselskab via moderselskabet indregnes på egenkapitalen.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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

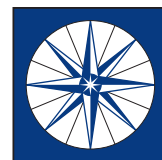
### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter,





## Anvendt regnskabspraksis

herunder refusion for covid-19 samt fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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



## Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart 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 forskellig.

Den regnskabsmæssige værdi af 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 den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivitet 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.

### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### 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, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.236.120</b>	<b>3.110.888</b>
Personaleomkostninger		-3.586.860	-3.317.776
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-149.441	-156.474
<b>Driftsresultat</b>		<b>-500.181</b>	<b>-363.362</b>
Finansielle omkostninger		-21.614	-57.473
<b>Resultat før skat</b>		<b>-521.795</b>	<b>-420.835</b>
Skat af årets resultat		115.402	91.310
<b>Årets resultat</b>		<b>-406.393</b>	<b>-329.525</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-406.393	-329.525
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-406.393</b>	<b>-329.525</b>



## Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.281	151.818
Indretning af lejede lokaler		324.536	405.670
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>494.817</b>	<b>557.488</b>
Deposita		291.713	295.564
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>291.713</b>	<b>295.564</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>786.530</b>	<b>853.052</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		211.405	166.354
<b>Varebeholdninger</b>		<b>211.405</b>	<b>166.354</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.300	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		69.872	576.221
Udsudte skatteaktiver		61.771	0
Andre tilgodehavender		149.725	327.825
Periodeafgrænsningsposter		400	21.875
<b>Tilgodehavender</b>		<b>291.068</b>	<b>925.921</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>834.298</b>	<b>63.439</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.336.771</b>	<b>1.155.714</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.123.301</b>	<b>2.008.766</b>



## Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-105.469	200.922
<b>Egenkapital</b>		<b>19.531</b>	<b>325.922</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	3.187
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>3.187</b>
Anden gæld		1.196.230	770.792
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.196.230</b>	<b>770.792</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		372.997	281.301
Gæld til tilknyttede virksomheder		106.530	43.418
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		428.013	584.146
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>907.540</b>	<b>908.865</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.103.770</b>	<b>1.679.657</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.123.301</b>	<b>2.008.766</b>
Usikkerhed om going concern	1		
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning	2		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		



## Egenkapitalopgørelsen

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	200.924	325.924
Årets resultat	0	-406.393	-406.393
Tilskud fra koncern	0	100.000	100.000
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>125.000</b>	<b>-105.469</b>	<b>19.531</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.



## Noter

### 1. Usikkerhed om going concern

Caféen har været tvangslukket. Det er endnu uvist, på hvilket niveau aktiviteten vil stabilisere sig.

Lukningen af virksomheden har medført, at der er kommet pres på selskabets likviditet. Dette pres øges naturligvis i perioden frem til, at virksomheden når et normalt aktivitetsniveau. Ledelsen har derfor igangsat en tilpasning af selskabets omkostningsstruktur og ansøgt om Covid-19 hjælpepakker.

Det er ledelsens forventning, at omsætningen normaliseres gradvis. Det har dog vist sig, at det tager længere tid end forventet, at nå et normaliseret aktivitetsniveau. Da der er usikkerhed om tidspunkt for en normalisering af aktivitetsniveauet, indikerer dette, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Sammenfattende er det dog ledelsens opfattelse, at selskabet vil kunne fremskaffe det nødvendige kapitalberedskab til at fortsætte driften i regnskabsåret 2022, og aflægges således årsregnskabet under forudsætning for fortsat drift.

### 2. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning

Selskabet er stadig berørt af likviditetspresset og nedgang i aktivitetsniveauet efter nedlukningen af samfundet. På nuværende tidspunkt kender man ikke til hvornår aktivitetsniveauet er på samme niveauet som før corona, hvilket har stor betydning for likviditeten.

Der er ledelsens forventning, at situationen normaliseres senere på året.

### 3. Personaleomkostninger

	2021	2020
Lønninger	3.258.404	3.100.651
Pensioner	247.988	202.372
Andre omkostninger til social sikring	80.468	14.753
	<u>3.586.860</u>	<u>3.317.776</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>12</u>	<u>12</u>

### 4. Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på op til 5 måneder og en forpligtelse på 272 TDKK.

Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejeaftaler med opsigelsesvarsel på 6 måneder svarende til en forpligtelse på ca 291 TDKK.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Kok Amok Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

### 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 250 TDKK, der giver pant i øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 494 TDKK. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter på 0 TDKK.

### 6. Særlige poster

Andre driftsindtægter indeholder refusion af Covid-19 hjælpepakker. Der er modtaget følgende kompensationer:

Lønkomensation	1.137 TDKK
Faste omkostninger	380 TDKK



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Morten Enøe-Christiansen

Direktør

Serienummer: 3d12d833-1c90-4100-b313-d5dc6fc62e91

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-07-05 11:53:17 UTC



## Jesper Ehlers

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Dalsgaard, Stahl & Wøldike Godkendt Rev...

Serienummer: CVR:21696382-RID:17835379

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-07-05 11:58:34 UTC



## Morten Enøe-Christiansen

Dirigent

Serienummer: 3d12d833-1c90-4100-b313-d5dc6fc62e91

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-07-05 20:16:09 UTC



Penneo dokumentnøgle: FVJHE-0L LUKH-5GPPA-KBOXZ-0YCCX-EUEON

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>