



SØTOFTEN ApS

Allehelgensgade 3
4000 Roskilde
CVR-nr. 34 21 46 46

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2020

Philip Præst Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for SØTOFTEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. november 2020

Direktion

Philip Præst Petersen
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

SØTOFTEN ApS
Allehelgensgade 3
4000 Roskilde

CVR-nr.: 34 21 46 46
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Stiftet: 23. januar 2012
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemsted: Roskilde

Direktion

Philip Præst Petersen, adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er Handel og finansiering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 1.022.531, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 3.762.648.

Finansiering

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SØTOFTEN ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles till kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttotab		-203.815	-374.677
Personaleomkostninger	1	-1.071.512	-1.003.334
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.275.327	-1.378.011
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-8.797	-13.797
Resultat før finansielle poster		-1.284.124	-1.391.808
Finansielle omkostninger		-24.277	-45.623
Resultat før skat		-1.308.401	-1.437.431
Skat af årets resultat	2	285.870	310.636
Årets resultat		-1.022.531	-1.126.795
Ekstraordinært udbytte		0	500.000
Overført resultat		-1.022.531	-1.626.795
		-1.022.531	-1.126.795

Balance 30. juni

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.927	33.724
Materielle anlægsaktiver	3	24.927	33.724
Deposita		143.969	55.000
Finansielle anlægsaktiver		143.969	55.000
Anlægsaktiver i alt		168.896	88.724
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.125	25.299
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.466.433	203.892
Andre tilgodehavender		38.847	528.871
Udskudt skatteaktiv		283.894	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	310.515
Periodeafgrænsningsposter		0	4.621
Kortfristede kontraktlige aktiver		700.000	0
Tilgodehavender		2.501.299	1.073.198
Likvide beholdninger		2.633.797	5.476.799
Omsætningsaktiver i alt		5.135.096	6.549.997
Aktiver i alt		5.303.992	6.638.721

Balance 30. juni

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		3.682.648	4.705.179
Egenkapital		3.762.648	4.785.179
Hensættelse til udskudt skat		0	1.976
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.976
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.975	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.229.265	1.660.278
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.223	3.223
Anden gæld		256.931	87.615
Deposita		46.950	100.450
Kortfristede gældsforpligtelser		1.541.344	1.851.566
Gældsforpligtelser i alt		1.541.344	1.851.566
Passiver i alt		5.303.992	6.638.721
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	80.000	4.705.179	4.785.179
Årets resultat	0	-1.022.531	-1.022.531
Egenkapital 30. juni 2020	<u>80.000</u>	<u>3.682.648</u>	<u>3.762.648</u>

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.177.855	983.169
Andre omkostninger til social sikring	13.051	10.541
Andre personaleomkostninger	-119.394	9.624
	<u>1.071.512</u>	<u>1.003.334</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	1.760	-310.515
Årets udskudte skat	-285.870	-121
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.760	0
	<u>-285.870</u>	<u>-310.636</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. juli 2019		<u>43.987</u>
Kostpris 30. juni 2020		<u>43.987</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019		10.263
Årets afskrivninger		<u>8.797</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020		<u>19.060</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		<u>24.927</u>
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Phillip Præst Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.		

Penneo

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

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

Philip Præst Petersen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-567395715339

IP: 93.178.xxx.xxx

2020-12-01 08:01:12Z

NEM ID 

Philip Præst Petersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-567395715339

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-12-07 10:08:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: COHMV-1XUZZ-0DHW2-BBMS8-T84Z6-LP5E5

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>