



DM REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Ulstrupvej 10

DK-4682 Tureby

Telefon 56 20 60 00

Cvr.nr. 14 56 93 91

Email: info@dm-revision.dk

Web: www.dm-revision.dk

ÅRSRAPPORT 2020

Sophienholm Café ApS

Nybrovej 401

2800 Kgs. Lyngby

CVR nr. 39112205

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. marts 2021

Dirigent

Ann-Katrine Søgaard Schou-Jensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december

| | |
|--|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 11 |
| Balance pr. 31. december | 12 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Sophienholm Café ApS
Nybrovej 401
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 39112205
Stiftelsesdato: 25. november 2017
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ann-Katrine Søgaard Schou-Jensen

Revisor

Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision
Ulstrupvej 10
4682 Tureby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 24. marts 2021,
på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Sophienholm Café ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 24. marts 2021

Direktion:

Ann-Katrine Søgaard Schou-Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sophienholm Café ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sophienholm Café ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Tureby, den 24. marts 2021

Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision

CVR-nr. 14569391

Merete Leth
Registreret revisor
mne15510

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af cafeteria samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2020 et resultat før skat på kr. 489.145.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et resultat for 2021 på samme niveau som for indeværende år.

Der forventes en påvirkning fra COVID-19 virussen, som direkte påvirker selskabets omsætning og likviditet. Selskabets fortsatte drift afhænger af, at selskabets personaleressourcer tilpasses den nuværende situation, og at de af regeringen bebudede hjælpepakker til erhvervslivet tilfører den nødvendige likviditet. Ledelsen oplyser, at selskabet for nuværende har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres.

Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning har udbruddet af COVID-19 medført en række restriktioner, herunder national nedlukning af dele af samfundet. Selskabet er direkte omfattet af den nationale nedlukning og er tvangslukket i en længere periode. Omend det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at regeringens hjælpepakker vil minimere de ellers alvorlige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sophienholm Café ApS 2020 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder modtagne kompensationer og udgifter vedrørende covid-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

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

Forventede brugstider:

Goodwill: 20 år

Forventede restværdier udgør:

Goodwill: tkr. 0.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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 brugstid:

Forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler: 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-10 år.

Anvendt regnskabspraxis

Forventede restværdier udgør:

Indretning af lejede lokaler: tkr. 210.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: tkr. 260.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er optaget til kurs 100, normalt svarende til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige restværdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er optaget til nominel værdi, svarende til kurs 100.

Skyldig skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Kontantlån er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt, der omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, er målt til amortiseret kostpris sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Bruttofortjeneste/-tab | 3.810.442 | 4.261.738 |
| 2. Personaleomkostninger | -2.965.281 | -3.762.747 |
| Af- og nedskrivninger | -241.451 | -230.289 |
| Andre driftsomkostninger | -20.712 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | <u>582.998</u> | <u>268.702</u> |
| Andre finansielle omkostninger | -93.853 | -112.555 |
| Ordinært resultat før skat | <u>489.145</u> | <u>156.147</u> |
| 3. Skat af årets resultat | -110.506 | -35.596 |
| ÅRETS RESULTAT | <u>378.639</u> | <u>120.551</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | <u>378.639</u> | <u>120.551</u> |
| Disponeret i alt | <u>378.639</u> | <u>120.551</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 1.275.000 | 1.350.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 1.275.000 | 1.350.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 883.979 | 998.218 |
| Indretning lejede lokaler | 596.040 | 629.752 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.480.019 | 1.627.970 |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Deposita | 130.589 | 130.589 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 130.589 | 130.589 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.885.608 | 3.108.559 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Varebeholdninger | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 21.119 | 122.681 |
| Varebeholdninger i alt | 21.119 | 122.681 |
| Tilgodehavender | | |
| Andre tilgodehavender | 320.609 | 33.760 |
| Periodeafgrænsningsposter | 12.156 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 332.765 | 33.760 |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | 182.861 | 1.000 |
| Likvide beholdninger i alt | 182.861 | 1.000 |
| Omsætningsaktiver i alt | 536.745 | 157.441 |
| AKTIVER I ALT | 3.422.353 | 3.266.000 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 623.222 | 244.582 |
| Egenkapital i alt | 673.222 | 294.582 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 186.098 | 75.592 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 186.098 | 75.592 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| 4. Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 595.799 | 1.117.897 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 595.799 | 1.117.897 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 522.098 | 496.686 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 485.822 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 147.751 | 174.811 |
| Anden gæld | 1.231.385 | 575.610 |
| Periodeafgrænsningsposter | 66.000 | 45.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.967.234 | 1.777.929 |
| Gældsforpligtelser i alt | 2.563.033 | 2.895.826 |
| PASSIVER I ALT | 3.422.353 | 3.266.000 |

5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser
 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Bruttofortjeneste/-tab

I den opgjorte bruttofortjeneste/tab indgår der for indeværende regnskabsår kompensation i forbindelse med covid-19 på tkr. 741. Denne udgør kompensation vedrørende lønomkostninger, tabt omsætning og faste omkostninger.

2. Personaleomkostninger

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | 9 | 10 |
| Lønninger | 2.891.874 | 3.655.662 |
| Andre omkostninger til social sikring | 73.407 | 107.085 |
| | <u>2.965.281</u> | <u>3.762.747</u> |
| | 2020 | 2019 |

3. Skat af årets resultat

| | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| Regulering af udskudt skat | -110.506 | -35.596 |
| | <u>-110.506</u> | <u>-35.596</u> |

4. Langfristede gældsforpligtelser

Samlet gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen udgør tkr. 0.

5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

Øvrige forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser vedrørende lejemål Nybrovej 401 i Kgs. Lyngby, som af begge parter kan opsiges med 3 måneders varsel.

Den årlige leje udgør tkr. 396.

Huslejeforpligtelsen på balancetidspunktet udgør tkr. 99.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter har kapitalejer stillet stillet selvskyldnerkaution.

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger eller stillet sikkerhed udover sædvanlige forretningsmæssige.

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.”

Ann-Katrine Søgaard Schou-Jensen

Direktør 1

På vegne af: Sophienholm Café ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-439771872554

IP: 93.163.xxx.xxx

2021-03-24 17:56:40Z

NEM ID 

Merete Leth

Godkendt revisor

På vegne af: REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM ...

Serienummer: CVR:14569391-RID:1063185549815

IP: 78.143.xxx.xxx

2021-03-25 08:10:18Z

NEM ID 

Ann-Katrine Søgaard Schou-Jensen

Dirigent

På vegne af: Sophienholm Café ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-439771872554

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-03-25 09:55:09Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: K6ZVS-UC26K-GZAXP-KQGN7-MWN20-31FZP

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>