

## **Søfrydvej 8 Invest ApS**

**Søfrydvej 8**

**4040 Jyllinge**

**CVR-nummer 39799421**

## **Årsrapport**

**20. august 2018 - 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. april 2020

---

Anders Thrysøe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Søfrydvej 8 Invest ApS  
Søfrydvej 8  
4040 Jyllinge

Hjemstedskommune: Roskilde  
CVR-nummer: 39799421

### Direktion

Anders Kure Thrysoe  
Martin Peter Kraunsøe

### Revisor

Dansk Revision Holbæk  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Havnepladsen 6  
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:  
Kim Pilegaard Melin  
Michael Hjorth Danielsen

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 20. august 2018 - 30. september 2019 for Søfrydvej 8 Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. august 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, 6. april 2020

### Direktionen:

Anders Kure Thrysoe

Martin Peter Kraunsøe

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejerne i Søfrydvej 8 Invest ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søfrydvej 8 Invest ApS for regnskabsåret 20. august 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 20. august 2018 - 30. september 2019 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 6 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på TDKK 750 i regnskabsåret, der sluttede den 30.09.2019, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med TDKK 700. Disse forhold sammen med de i note 6 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

#### 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

---

### 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 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 vidt 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.

Holbæk, 7. april 2020

### Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Kim Pilegaard Melin

Partner, statsautoriseret revisor

mne34580

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier, anpartar og andre investeringsinstrumenter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår.

Direktionen kan berette at der i gældende regnskabsår, er blevet investeret i datterselskabet Hotel Søfryd ApS med henblik på at tilsikre driften og optimere fremtidige driftsindtægter.

Selskabet vil i 2020 indgå forhandlinger med banker om refinansiering af nuværende finansiering. Det er ledelsens forventning, at omkostninger til renter og afdrag hermed af reduceres, selskabet pt. ikke har optaget lån ved realkreditinstitutter.

Selskabet har i regnskabs året realiseret et underskud på TDKK 750, hvorved egenkapitalen er tab. Det er ejerkredsen hensigt, at indskyde et ansvarligt lån til på i alt DKK 2.000.000,- i år 2020/2021. Dette gøres for at optimere vilkår på lån samt at skabe grobund for en vækst til sikring af going concern.

Ejerkredsen har grundet Covid19, til hensigt at få henstand på afdrag af lån til forfald i august 2020. Tillige er der afgivet tilbagetrædelseserklæring på lån fra virksomhedsdeltagere og associerede virksomhed på i alt TDKK 1.966.

Regnskabsåret ses af direktionen som værende mindre tilfredsstillende. Dog er direktionen optimistiske ift. de næste års resultater.

Note	Resultatopgørelse	2018/19 DKK
	<b>Perioden 20. august - 30. september</b>	
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>72.958</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-8.333
	Andre driftsomkostninger	-368.465
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-303.840</b>
1	Finansielle omkostninger	-446.211
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-750.051</b>
2	Skat af årets resultat	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-750.051</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	-750.051
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-750.051</b>
3	Antal beskæftigede	



Note	<b>Balance</b>	2018/19 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.667
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>16.667</b>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	12.961.670
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>12.961.670</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>12.978.337</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>12.978.337</b>

Note	Balance	2018/19 DKK
	<b>Passiver pr. 30. september</b>	
	Virksomhedskapital	50.001
	Overført resultat	-750.051
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-700.050</b>
	Andre pengekreditorer	4.750.000
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.750.000</b>
	Kreditinstitutter	6.861.477
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	28.366
	Gæld til associerede virksomheder	1.565.440
	Anden gæld	54.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	401.104
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8.928.387</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>13.678.387</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>12.978.337</b>
6	Usikkerhed ved fortsat drift	
7	Eventualaktiver	
8	Eventualforpligtelser	
9	Kontraktlige forpligtelser	
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

**Noter**

DKK

**1 Finansielle omkostninger**

Renter associerede virksomheder	65.440
Andre finansielle omkostninger	380.771
Finansielle omkostninger i alt	<u>446.211</u>

**2 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	0
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>

**3 Antal beskæftigede**

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede.

**4 Egenkapital**

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	0	50
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-750</u>	<u>-750</u>
Egenkapital ultimo	<u>50</u>	<u>-750</u>	<u>-700</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

**5 Langfristede gældsforpligtelser**

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0
------------------------------------------------------	---

**6 Usikkerhed ved fortsat drift**

Selskabets egenkapital udgør TDKK 750 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening i datterselskabet og tilpasning af finansieringspakke.

Budgettet for datterselskabet for 2020 udviser et overskud grundet tilpasning af medarbejderstaben.

**Noter**

DKK

Det er ejerkredsen hensigt, at indskyde et ansvarligt lån til på i alt DKK 2.000.000,- i år 2020/2021. Dette gøres for at optimere vilkår på lån samt at skabe grobund for en vækst til sikring af going concern.

Ejerkredsen har grundet Covid19, til hensigt at få henstand på afdrag af lån til forfald i august 2020. Tillige er der afgivet tilbagetrædelseserklæring på lån fra virksomhedsdeltagere og associerede virksomhed på i alt TDKK 1.960.

Det på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2020.

**8 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med Hotel Søfryd ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 30. december 2019. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**9 Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:  
Restløbetid i 1 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 25, i alt TDKK 25.

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med selskabets finansieringskilde er anparterne i Hotel Søfryd ApS lagt til sikkerhed for mellemværende - sikkerhedsstillelsen udgør TDKK 6.000.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorved der ikke er sammenligningstal.

### Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

# 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.”

## Anders Kure Thrysø

### Direktør

På vegne af: Søfrydvej 8 Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-917799920742

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-04-08 11:08:40Z

NEM ID 

## Martin Peter Kraunsø

### Direktionsmedlem

På vegne af: Søfrydvej 8 Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-323791743006

IP: 195.41.xxx.xxx

2020-04-08 11:37:50Z

NEM ID 

## Kim Pilegaard Melin

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Dansk Revision Holbæk P/S

Serienummer: CVR:28853343-RID:79532087

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-04-08 16:36:14Z

NEM ID 

## Anders Kure Thrysø

### Dirigent

På vegne af: Søfrydvej 8 Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-917799920742

IP: 185.107.xxx.xxx

2020-04-09 05:40:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VL1MH-VKEFB-BDF3J-WELJC-KKATY-A54G1

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](mailto: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>