
Sofie Saxtoft Holding ApS

Elbjergvej 13

8420 Knebel

CVR-nr. 39995409

Årsrapport 2018/19

15. november 2018 - 31. december 2019

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. august 2020

Sofie Saxtoft Højlund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15. november 2018 - 31. december 2019 for Sofie Saxtoft Holding ApS.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. november 2018 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 14. august 2020

Direktion

Sofie Saxtoft Højlund

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sofie Saxtoft Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sofie Saxtoft Holding ApS for regnskabsåret 15. november 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, 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 opstilling 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.

Risskov, den 14. august 2020

Risskov Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 31574994

Tore Christensen
Statsautoriseret revisor
mne19690

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Sofie Saxtoft Holding ApS Elbjergvej 13 8420 Knebel |
| Telefon | 25572109 |
| E-mail | sofie@saxtoft.com |
| CVR-nr. | 39995409 |
| Stiftelsesdato | 15. november 2018 |
| Hjemsted | Knebel |
| Regnskabsår | 15. november 2018 - 31. december 2019 |
| Direktion | Sofie Saxtoft Højlund, Direktør |
| Revisor | Risskov Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Brunbjergvej 3 8240 Risskov |
| Telefon | 86174333 |
| E-mail | info@rr.dk |
| Hjemmeside | www.rr.dk |
| CVR-nr. | 31574994 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde kapitalandele i andre aktie- eller anpartsselskaber samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 15. november 2018 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -57.073, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 0, og en egenkapital på kr. -7.073.

Selskabets associerede selskab Sølballegaard ApS har i regnskabsåret 2020, som følge af COVID19 virussen, og delvis nedlukning af Danmark, oplevet en omsætningsnedgang grundet tvangslukning.

Sølballegaard ApS' ene kapitalejer, E. Højlund Holding ApS, vil stille den nødvendige likviditet til rådighed indtil egenkapitalen er reetableret. Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Corona-virus. Det vurderes, at selskabets associerede selskaber vil blive påvirket af udbruddet. Det er ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Det er i sagens natur ikke muligt, at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus, på nuværende tidspunkt.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en påvirkning fra COVID19 virussen, som direkte påvirker selskabets aktiver og likviditet. Selskabets vil tilpasse sig den nuværende situation.

Ledelse 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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Sofie Saxtoft Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2018/19 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiell 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.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabet andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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.

Egenkapital

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

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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2018/19 kr. |
|---|------|----------------|
| Bruttotab | | -7.915 |
| Driftsresultat | | -7.915 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | -49.000 |
| Finansielle omkostninger | | -158 |
| Resultat før skat | | -57.073 |
| Skat af årets resultat | | 0 |
| Årets resultat | | -57.073 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | -57.073 |
| Resultatdisponering | | -57.073 |

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. |
|--|-------------|---------------------|
| Aktiver | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 1, 2 | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>0</u> |
| Aktiver | | <u>0</u> |

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. |
|---|------|---------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | -57.073 |
| Egenkapital | | -7.073 |
| Gæld til banker | | 908 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 1.165 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.073 |
| Gældsforpligtelser | | 7.073 |
| Passiver | | 0 |
| Usikkerhed om going concern | 3 | |
| Eventualforpligtelser | 4 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 15. november 2018 | 50.000 | | 50.000 |
| Årets resultat | | -57.073 | -57.073 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 50.000 | -57.073 | -7.073 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2018/19

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|-------------------|----------|---------------|-----------------|-----------------|
| Sølballegaard ApS | Knebel | 49,00 | -423.825 | -523.825 |
| | | | -423.825 | -523.825 |

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Tilgang i årets løb | 49.000 |
| Kostpris ultimo | 49.000 |
| Årets resultat | -256.674 |
| Opskrivninger ultimo | -256.674 |
| Årets reguleringer | 207.674 |
| Dagsværdireguleringer ultimo | 207.674 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 |

3. Usikkerhed om going concern

Selskabets associerede selskab Sølballegaard ApS har i regnskabsåret 2020, som følge af COVID19 virussen, og delvis nedlukning af Danmark, oplevet en omsætningsnedgang grundet tvangslukning.

Sølballegaard ApS' ene kapitalejer, E. Højlund Holding ApS, vil stille den nødvendige likviditet til rådighed indtil egenkapitalen er reetableret. Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.