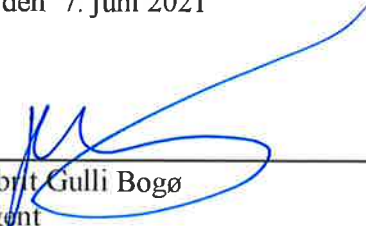


**SOVI & Det Grå Madhus ApS**

Brudelysvej 11  
2880 Bagsværd  
CVR-nr. 40 11 44 75

**Årsrapport for 2020**  
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 7. juni 2021



---

Majbrit Gulli Bogø  
dirigent

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for SOVI & Det Grå Madhus 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Bagsværd, den 7. juni 2021

**Direktion**

Majbrit Gullu Bogø



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapital ejeren i SOVI & Det Grå Madhus ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for SOVI & Det Grå Madhus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Roskilde, den 7. juni 2021

Trekroner Revision A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 28 99 13 55

  
John Cubbin

Registreret revisor

MNE-nr. mne3105

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

SOVI & Det Grå Madhus ApS  
Brudelysvej 11  
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 40 11 44 75

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 20. december 2018

Hjemsted: Gladsaxe

**Direktion**

Majbrit Gulli Bogø

**Revisor**

Trekroner Revision A/S  
Godkendte Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde beskyttet beskæftigelse for Fonden SOVI og herved drive restaurationsvirksomhed og virksomhed med salg af tjenesteydelser og varer samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 356.989, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.084.009.

### Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har haft underskud i året og kapitalen er negativ. Selskabets aktivitet med Det Grå Madhus er ophørt pr. 31. januar 2020. Det forventes fremadrettet at etablere ny aktivitet og dermed skabe positive resultater, således at selskabet kan retablere egenkapitalen via egen indtjening. Moderselskabet vil stille den fornødne kredit til rådighed og ikke kræve sit tilgodehavende indfriet, før der er likviditet hertil.

På baggrund heraf aflægges regnskabet efter going concern princippet.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOVI & Det Grå Madhus ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

### 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 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.

## 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 eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### 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 gælds metode 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 til netorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-134.463</b>	<b>-151.849</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-222.155</u>	<u>-624.645</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-356.618</b>	<b>-776.494</b>
Finansielle omkostninger		<u>-371</u>	<u>-526</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-356.989</b>	<b>-777.020</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-356.989</u></b>	<b><u>-777.020</u></b>
Overført resultat		<u>-356.989</u>	<u>-777.020</u>
		<b><u>-356.989</u></b>	<b><u>-777.020</u></b>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	17.819
Andre tilgodehavender		46.468	196.468
<b>Tilgodehavender</b>		<u>46.468</u>	<u>214.287</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>20.674</u>	<u>50.275</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>67.142</u>	<u>264.562</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>67.142</u>	<u>264.562</u>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-1.134.009</u>	<u>-777.020</u>
<b>Egenkapital</b>		<u><b>-1.084.009</b></u>	<u><b>-727.020</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.979	45.507
Gæld til tilknyttede virksomheder		981.128	884.820
Anden gæld		<u>72.044</u>	<u>61.255</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.151.151</b></u>	<u><b>991.582</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.151.151</b></u>	<u><b>991.582</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>67.142</b></u>	<u><b>264.562</b></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	2		

**Egenkapitalopgørelse**

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-777.020	-727.020
Årets resultat	0	-356.989	-356.989
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-1.134.009</u></b>	<b><u>-1.084.009</u></b>

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	218.706	532.557
Andre omkostninger til social sikring	3.449	1.857
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>90.231</u>
	<b><u>222.155</u></b>	<b><u>624.645</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>2</u>

## 2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har haft underskud i året og kapitalen er negativ. Selskabets aktivitet med Det Grå Madhus er ophørt pr. 31. januar 2020. Det forventes fremadrettet at etablere ny aktivitet og dermed skabe positive resultater, således at selskabet kan retablere egenkapitalen via egen indtjening. Moderselskabet vil stille den fornødne kredit til rådighed og ikke kræve sit tilgodehavende indfriet, før der er likviditet hertil.

På baggrund heraf aflægges regnskabet efter going concern princippet.