

**SOVI & Det Grå Madhus ApS**

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

**Årsrapport for 2022**  
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den

---

Majbrit Gulli Bogø  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 31. maj 2023

### Direktion

Majbrit Gulli Bogø

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsrapporten for SOVI & Det Grå Madhus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 31. maj 2023

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 2022  
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 2022 udviser et overskud på kr. 26.756, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.057.795.

### 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 2022 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 2022 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

### Bruttofortjeneste

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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 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 til netto-realiseringsværdi.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto-realiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>26.994</b>	<b>125</b>
Personaleomkostninger	1	0	-438
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>26.994</b>	<b>-313</b>
Finansielle omkostninger		-238	-229
<b>Resultat før skat</b>		<b>26.756</b>	<b>-542</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>26.756</b>	<b>-542</b>
Overført resultat		26.756	-542
		<b>26.756</b>	<b>-542</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		0	46.468
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>46.468</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>22.657</u>	<u>36.912</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>22.657</u>	<u>83.380</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>22.657</u></u>	<u><u>83.380</u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-1.107.795	-1.134.551
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.057.795</b>	<b>-1.084.551</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	94.979
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.016.390	1.016.390
Anden gæld		56.562	56.562
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.080.452</b>	<b>1.167.931</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.080.452</b>	<b>1.167.931</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>22.657</b>	<b>83.380</b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	-1.134.551	-1.084.551
Årets resultat	0	26.756	26.756
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>-1.107.795</b>	<b>-1.057.795</b>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Andre omkostninger til social sikring	0	438
	<b>0</b>	<b>438</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0

## 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.

# PENNEO

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

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

## Majbrit Gulli Bogø

Direktør

Serienummer: 109126a0-b5ca-46da-b8d6-d64e51a73c4b

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-06-22 09:36:56 UTC



## John Cubbin

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-205864428303

IP: 2.109.xxx.xxx

2023-06-22 09:40:34 UTC



## Majbrit Bogø

Dirigent

Serienummer: CVR:33865813-RID:76542288

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-06-27 09:14:20 UTC



Penneo dokumentnøgle: ZZXDH-L58WK-H5E33-CG5GM-P73PO-2JKLO

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>