



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Cafe Sophia ApS
Amager Strandvej 22L
2300 København S
CVR-nr. 40 94 98 60

Årsrapport for året 2019-20
19. november 2019 – 31. december 2020
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 25/2 2021



Dirigent

Sophia Teresa Bien Junker

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse for året 2019/20	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter.....	11

Selskabsoplysninger**Selskab:**

Cafe Sophia ApS
Amager Strandvej 22L
2300 København S
CVR-nr. 40 94 98 60
1. regnskabsår

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Sophia Teresa Bien Junker
Hau Phuc Huynh

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj
CVR-nr. 11 97 21 01

Selskabskapital:

Kr. 40.000

Regnskabsår:

19. november 2019 – 31. december 2020

Ledelsespåtegning

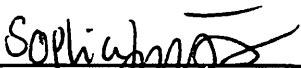
Ledelsen aflægger hermed årsrapport for året 2019/20 for Cafe Sophia ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- På den ordinære generalforsamling har ledelsen fravalgt revision for 2019/20 og selskabet opfylder forsat betingelserne for at undlade revision for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25/2 2021



Sophia Teresa Bien Junker
Direktør



Hau Phuc Huynh
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cafe Sophia ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Cafe Sophia ApS for regnskabsåret 19. november 2019 – 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg 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 Jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 25/2 2021



Annie Mogensen
Registreret revisor
Mne 6392

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Indtægterne fra salg medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadatoen, har fundet sted.

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er bruttoresultatet anvendt som udgangspunkt i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 pct.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum.

Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>Brugstid</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år
Inventar og driftsmidler	5 år

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "særlige poster".

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 14.100,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealiseringsværdi.

Hensættelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi, og beregnes som 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Overført resultat er anført i henhold til bestemmelserne i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse for året 2019/20

	<u>Note</u>	
Bruttoresultat		168.662
Personaleomkostninger	1	0
Dækningsbidrag		<u>168.662</u>
Gager	1	-35.613
Afskrivninger m.v.	2	-41.164
Resultat før renter m.v.		<u>91.885</u>
Finansielle indtægter		0
Finansielle omkostninger		-5.861
Resultat før skat		<u>86.024</u>
Skat af årets resultat	3	-18.920
Årets resultat		<u>67.104</u>
Årets resultat disponeres således:		
Overført til næste regnskabsår		67.104
Overført udbytte		0
		<u>67.104</u>

Balance pr. 31/12 2020**Note****Aktiver:**

Anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver:

Indretning af lejede lokaler

2

65.521

Inventar og driftsmidler

2

171.608

Materielle anlægsaktiver i alt

237.129

Depositum, husleje

61.500

Anlægsaktiver i alt

298.629

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender:

Varedebitorer

0

Varelager

19.729

Andre tilgodehavender

0

Tilgodehavender i alt

19.729

Likvide beholdninger

184.524

Omsætningsaktiver i alt

204.253**Aktiver i alt****502.882**

Balance pr. 31/12 2020**Note****Passiver:**

Egenkapital:

Anpartskapital

40.000

Årets resultat

4

67.104

Udbytte for regnskabsåret

0

Egenkapital i alt

107.104

Hensættelser:

Eventualskat

3

3.938

Hensættelser i alt

3.938

Langfristet gæld:

Selskabsskat indeværende år

3

14.982

Langfristet gæld i alt

14.982

Kortfristet gæld:

Varekreditorer

0

Anden gæld

77.943

Mellemregning selskabsdeltagere

298.915

Kortfristet gæld i alt

376.858**Passiver i alt****502.882**

Forpligtelser

5

Noter**Note 1 – Personalemkostninger**

Selskabet har i 2019/20 gennemsnitligt beskæftiget 0 personer

Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2019/20 andraget:

Medarbejdere	0
Udgifter til social sikring	0
Pensionsudgifter	0
	<u>0</u>

Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:

Direktionen	79.452
Udgifter til social sikring	1.723
Pensionsudgifter	0
Hjælpepakke Erhvervsstyrelsen	-45.562
	<u>35.613</u>

Personalemkostninger i alt

35.613

Note 2 – Afskrivninger m.v.**Anlægsoversigt**

	<u>Inventar & drifts- midler</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 19/11 2019	0	0
Nyanskaffelser og forbedringer i regnskabsåret	204.812	73.481
Afgang i regnskabsåret	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>204.812</u>	<u>73.481</u>
Samlede af- og nedskrivninger pr. 19/11 2019	0	0
Afgang i regnskabsåret	0	0
Af- og nedskrivninger i 2019/20	33.204	7.960
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2020	<u>33.204</u>	<u>7.960</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>171.608</u>	<u>65.521</u>
Indretning af lejede lokaler (afskrives over 5 år)		7.960
Inventar og driftsmidler (afskrives over 5 år)		33.204
Afskrivninger m.v. i alt		<u>41.164</u>

Noter**Note 3 – Skat af årets resultat**

Saldo primo	0
Betalt	0
	<hr/> 0
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. 68.100, hvoraf skatten udgør 22,0 % eller	14.982
Skat af årets resultat	<hr/>14.982

Af den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat kr. 18.920 påregnes kr. 14.982, at skulle betales for 2019/20. De resterende kr. 3.938 udgør den beregnede eventualskatteforpligtelse.

Eventualskat:**Indretning af lejede lokaler:**

Regnskabsmæssig værdi	65.521
Skattemæssig værdi	-65.521

Inventar og driftsmidler:

Regnskabsmæssig værdi	33.204
Skattemæssig værdi	-51.203
	<hr/> -17.999

Hensættelse eventualskat	3.938
Skat af årets resultat	14.982
Skat af årets resultat i alt	<hr/>18.920

Note 4 – Årets resultat

Saldo primo	0
Overført resultat	67.104
Udbytte for regnskabsåret	0
Årets resultat i alt	<hr/>67.104

Note 5 – Forpligtelser

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser, udover det i årsrapporten anførte.