

SOFIA MALOU ApS

Christopher Boecks Alle 120
2860 Søborg

CVR.nr.: 27 52 54 66

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. februar 2019

Martin Bidstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018	8.
Balance pr. 30/9 2018	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

SOFIA MALOU ApS
Christopher Boecks Alle 120
2860 Søborg

CVR.nr.: 27 52 54 66

E-mail: cafe@hoegs.dk

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

Stiftelsesdato: 23/6 2006

Direktion

Martin Bidstrup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for SOFIA MALOU 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. 30/9 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 6. februar 2019

Direktion

.....
Martin Bidstrup

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOTAB	-5.625	-5.350
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-41.530</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-5.625	-46.880
Andre finansielle indtægter	111.507	114.939
Finansielle omkostninger	<u>-53.351</u>	<u>-49.741</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	52.531	18.318
2 Skat af årets resultat	<u>-23.012</u>	<u>-14.775</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>29.519</u>	<u>3.543</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	54.000	110.000
Overført resultat	<u>-24.481</u>	<u>-106.457</u>
I ALT	<u>29.519</u>	<u>3.543</u>

Balance pr. 30/9 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Andre tilgodehavender	<u>1.212.124</u>	<u>1.217.755</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.212.124</u>	<u>1.217.755</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.212.124</u>	<u>1.217.755</u>
Likvide beholdninger	<u>438.273</u>	<u>526.849</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>438.273</u>	<u>526.849</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.650.397</u>	<u>1.744.604</u>

Balance pr. 30/9 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	1.422.531	1.447.012
Forslag til udbytte	<u>54.000</u>	<u>110.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.601.531</u>	<u>1.682.012</u>
Anden gæld	<u>48.866</u>	<u>62.592</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>48.866</u>	<u>62.592</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>48.866</u>	<u>62.592</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.650.397</u>	<u>1.744.604</u>
4 Ledelsesberetning		

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Gager og lønninger	0	41.530
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>41.530</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>23.012</u>	<u>14.775</u>
	<u>23.012</u>	<u>14.775</u>
Note 3 - Overført resultat		
Overført resultat primo	1.447.012	1.553.469
Årets resultat	<u>29.519</u>	<u>3.543</u>
Til disposition i alt	1.476.531	1.557.012
Foreslået udbytte for året	<u>-54.000</u>	<u>-110.000</u>
	<u>1.422.531</u>	<u>1.447.012</u>

Note 4 - Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i finansiell formidling og investering.