



## **SAFICO FINANS ApS**

**Gl. Strandvej 252**

**3050 Humlebæk**

**CVR-nr. 29 32 30 62**

**Årsrapport for 2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. november 2018

---

Jens Lyn  
dirigent

---

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

---

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for SAFICO FINANS 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. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 26. november 2018

### **Direktion**

Tennie Elsebeth Fisker  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

---

## **Den uafhængige revisors gennemgangserklæring**

### ***Til kapitalejeren i SAFICO FINANS ApS***

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for SAFICO FINANS ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

---

## **Den uafhængige revisors gennemgangserklæring**

Frederiksberg, den 26. november 2018

REVISIONSFIRMAET AKSEL CHRISTENSEN  
Statsautoriseret Revisor  
CVR-nr. 18 77 04 07

Aksel Christensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne10221

---

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

SAFICO FINANS ApS  
Gl. Strandvej 252  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 29 32 30 62

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: Fredensborg

### Direktion

Tennie Elsebeth Fisker, direktør

### Revisor

Revisionsfirmaet Aksel Christensen  
Statsautoriseret Revisor  
Jacobys Allé 12, 2. th.  
1806 Frederiksberg C

### Pengeinstitut

Nordea

Handelsbanken

---

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er investering og handel

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 448.452, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.889.216.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

---

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for SAFICO FINANS ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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**

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administrativ og lokaler m. v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m. v.



---

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til dagsværdi.

#### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

---

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre eksterne omkostninger		-17.355	-16.341
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-17.355</b>	<b>-16.341</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-17.355</b>	<b>-16.341</b>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-17.355</b>	<b>-16.341</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-17.355</b>	<b>-16.341</b>
Finansielle indtægter	1	177.226	301.793
Finansielle omkostninger	2	-734.801	-42.768
<b>Resultat før skat</b>		<b>-574.930</b>	<b>242.684</b>
Skat af årets resultat		126.478	-53.390
<b>Årets resultat</b>		<b>-448.452</b>	<b>189.294</b>
Overført resultat		-448.452	189.294
		<b>-448.452</b>	<b>189.294</b>

---

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.208.919	6.233.393
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>4.208.919</u>	<u>6.233.393</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.208.919</u>	<u>6.233.393</u>
Udskudt skatteaktiv		528.684	402.206
Selskabsskat		13.921	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>542.605</u>	<u>402.206</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>197.709</u>	<u>213.725</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>740.314</u>	<u>615.931</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>4.949.233</u></u>	<u><u>6.849.324</u></u>

---

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>3.764.216</u>	<u>4.212.667</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>3.889.216</u></b>	<b><u>4.337.667</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.250	16.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.043.767</u>	<u>2.495.407</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.060.017</u></b>	<b><u>2.511.657</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.060.017</u></b>	<b><u>2.511.657</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.949.233</u></b>	<b><u>6.849.324</u></b>

---

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	177.226	27.576
Kursreguleringer	<u>0</u>	<u>274.217</u>
	<b><u>177.226</u></b>	<b><u>301.793</u></b>

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	701.428	0
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	21.982	33.912
Andre finansielle omkostninger	<u>11.391</u>	<u>8.856</u>
	<b><u>734.801</u></b>	<b><u>42.768</u></b>

<b>3 Egenkapital</b>			
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	4.212.668	4.337.668
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-448.452</u>	<u>-448.452</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>3.764.216</u></b>	<b><u>3.889.216</u></b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.