

Statsautoriseret revisor



Aksel Christensen

SAFICO FINANS ApS

Gl. Strandvej 252

3050 Humlebæk

CVR-nr. 29 32 30 62

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2020

Jens Lyn
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020/21 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 2020

Direktion

Tennie Elsebeth Fisker
direktør

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i SAFICO FINANS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SAFICO FINANS ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's 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.

Frederiksberg, den 26. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 484.238, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 5.081.008.

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 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre eksterne omkostninger		-18.716	-17.148
Bruttoresultat		-18.716	-17.148
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-18.716	-17.148
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-18.716	-17.148
Resultat før finansielle poster		-18.716	-17.148
Finansielle indtægter	1	641.168	1.100.511
Finansielle omkostninger	2	-1.638	-176.247
Resultat før skat		620.814	907.116
Skat af årets resultat		-136.576	-199.562
Årets resultat		484.238	707.554
Overført resultat		484.238	707.554
		484.238	707.554

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	3.842.389
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>3.842.389</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>3.842.389</u>
Færdigvarer og handelsvarer		8.989.574	0
Varebeholdninger		<u>8.989.574</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	836.276
Selskabsskat		1.964	9.087
Tilgodehavender		<u>1.964</u>	<u>845.363</u>
Likvide beholdninger		<u>742.319</u>	<u>124.830</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.733.857</u>	<u>970.193</u>
Aktiver i alt		<u><u>9.733.857</u></u>	<u><u>4.812.582</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>4.956.008</u>	<u>4.471.770</u>
Egenkapital	3	<u>5.081.008</u>	<u>4.596.770</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.250	16.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.500.023	0
Selskabsskat		<u>136.576</u>	<u>199.562</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.652.849</u>	<u>215.812</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.652.849</u>	<u>215.812</u>
Passiver i alt		<u><u>9.733.857</u></u>	<u><u>4.812.582</u></u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	641.168	302.501
Kursreguleringer	<u>0</u>	<u>798.010</u>
	<u>641.168</u>	<u>1.100.511</u>

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	171.750
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	2.562
Andre finansielle omkostninger	<u>1.638</u>	<u>1.935</u>
	<u>1.638</u>	<u>176.247</u>

3 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført re-</u>	<u>I alt</u>
	kapital	sultat	
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	4.471.770	4.596.770
Årets resultat	<u>0</u>	<u>484.238</u>	<u>484.238</u>
Egenkapital 30. juni 2020	<u>125.000</u>	<u>4.956.008</u>	<u>5.081.008</u>