

# SoSiMa Invest ApS

Syrenvænget 34  
3520 Farum

Årsrapport  
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2020**

---

**Flemming Mortensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

SoSiMa Invest ApS  
Syrenvænget 34  
3520 Farum

CVR-nr: 31876877

Regnskabsår: 01/10/2019 - 30/09/2020

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2019 - 30. september 2020 for SoSiMa Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Farum, den 30/11/2020

## **Direktion**

Flemming Nørgaard Mortensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandelse og anden formueforvaltning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et resultat på t.kr. 399, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på t.kr. 8.053.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

COVID-19 udbruddet i 2020 har foreløbigt ikke påvirket selskabets holdingaktiviteter, og udbruddet har samlet set ikke haft direkte indvirkning på værdiansættelsen af selskabets aktiver og forpligtelser i 2020.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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.

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.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Bruttofortjeneste/Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Disse omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

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

posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv til de danske skattemyndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i tilknyttede virksomheder i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat 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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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

### Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen er en lille koncern, jf. årsregnskabsloven § 110.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2019 - 30. sep. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-18.952</b>	<b>-6.636</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-18.952</b>	<b>-6.636</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	330.000
Andre finansielle indtægter .....		538.193	81.106
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.455	-129.845
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>511.786</b>	<b>274.625</b>
Skat af årets resultat .....	1	-112.409	12.183
<b>Årets resultat</b> .....		<b>399.377</b>	<b>286.608</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.400	95.100
Overført resultat .....		293.977	191.708
<b>I alt</b> .....		<b>399.377</b>	<b>286.608</b>



# Balance 30. september 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		125.000	125.000
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		7.672.414	4.067.295
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>7.797.414</b>	<b>4.192.295</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.797.414</b>	<b>4.192.295</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	1.771.267
Tilgodehavende skat .....		0	12.183
Andre tilgodehavender .....		0	17.665
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.801.115</b>
Likvide beholdninger .....		581.557	1.847.824
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>581.557</b>	<b>3.648.939</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.378.971</b>	<b>7.841.234</b>

# Balance 30. september 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		7.822.660	7.528.683
Forslag til udbytte .....		105.400	95.100
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>8.053.060</b>	<b>7.748.783</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		65.166	0
Skyldig selskabsskat .....		91.645	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		169.100	92.451
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>325.911</b>	<b>92.451</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>325.911</b>	<b>92.451</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.378.971</b>	<b>7.841.234</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Aktuel skat	89.531	0
Ændring af udskudt skat	12.183	0
Regulering vedrørende tidligere år	10.695	0
	112.409	0

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital t.kr	Årets resultat t.kr
FNM Consulting ApS, Farum	100 %	195	66

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består 1 anpart a kr 125.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Anpartskapitalen har de seneste 5 år været uændret kr. 125.000.

## 4. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Kr. 0 af samlede gældsforpligtelser forfalder til betaling efter 5 år.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for betaling af danske selskabsskatter, kildeskatter på renter og udbytter indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse udgør t.kr. 92 pr. 30. september 2020. Eventuelle senere korrektioner, vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2020.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1