

Soho Invest ApS

Flæsketorvet 68, 1., 1711 København V

CVR-nr. 32 13 80 47

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2018.

Casper Bak Vittrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Soho Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 14. december 2018

Direktion

Casper Bak Vittrup
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Soho Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Soho Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

København, den 14. december 2018

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor
mne32071

Selskabsoplysninger

Selskabet

Soho Invest ApS
Flæsketorvet 68, 1.
1711 København V

CVR-nr.: 32 13 80 47

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Casper Bak Vittrup, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i at eje aktier og anpartar, investeringsvirksomhed som kapitalforvaltning og andne formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.388 t.kr. mod 887 t.kr. sidste år. Resultatet er realiseret som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ingen begivenheder efter regnskabsårets udløb, som kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soho Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-10.061	20.001
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.365.404	846.662
Andre finansielle indtægter	40.571	34.702
Øvrige finansielle omkostninger	-1.094	-2.527
Resultat før skat	1.394.820	898.838
1 Skat af årets resultat	-6.534	-11.550
Årets resultat	1.388.286	887.288
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
Overføres til overført resultat	1.335.386	835.588
Disponeret i alt	1.388.286	887.288

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	564.884	560.485
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.210.245	1.066.169
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.775.129</u>	<u>1.626.654</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.775.129</u>	<u>1.626.654</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	0	4.186
Andre tilgodehavender	1.667	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.667</u>	<u>4.186</u>
Likvide beholdninger	<u>1.543.320</u>	<u>1.334.438</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.544.987</u>	<u>1.338.624</u>
Aktiver i alt	<u>4.320.116</u>	<u>2.965.278</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	4.103.468	2.768.082
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
	Egenkapital i alt	<u>4.281.368</u>	<u>2.944.782</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Selskabsskat	12.256	0
	Anden gæld	16.492	10.496
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>38.748</u>	<u>20.496</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>38.748</u>	<u>20.496</u>
	Passiver i alt	<u>4.320.116</u>	<u>2.965.278</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	6.534	11.550
	<u>6.534</u>	<u>11.550</u>
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2017	564.500	564.500
Tilgang i årets løb	15.000	0
Afgang i årets løb	-2.500	0
Kostpris 30. september 2018	<u>577.000</u>	<u>564.500</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2017	-4.015	0
Årets nedskrivninger	-8.101	-4.015
Nedskrivninger 30. september 2018	<u>-12.116</u>	<u>-4.015</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>564.884</u>	<u>560.485</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Soho Invest ApS
SOHO Kontorhotel ApS, København	26,67 %	971.031	778.883	525.000
NOHO ApS, København	33,33 %	255.110	739.806	27.000
Gone Fishing ApS, København	25 %	1.534	-32.407	384
Soho Nomads ApS, København	25 %	50.000	0	12.500
		<u>1.277.675</u>	<u>1.486.282</u>	<u>564.884</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	125.000	125.000
	125.000	125.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2017	2.768.082	1.932.494
Årets overførte overskud eller underskud	1.335.386	835.588
	4.103.468	2.768.082
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2017	51.700	50.600
Udloddet udbytte	-51.700	-50.600
Udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
	52.900	51.700
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for associeret virksomheds mellemværende med tredjemand på balancedagen kr. 0, er stillet ulimiteret selvskyldnerkaution.		