

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Soko Invest Holding ApS

c/o Deborah Solomon, Eggersvej 15, 2900 Hellerup

CVR-nr. 32 46 75 47

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/12 2018.


Dirigent
Sienna Madeleine Gisèle Solomon

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at eje andele i Brostræde 4B ApS.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i 2017/2018 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Soko Invest Holding ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hellerup, den 13. december 2018

Direktion

Sienna Madeleine Gisèle Solomon



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Soko Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Soko Invest Holding ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 13. december 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden 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 i de efterfølgende afsnit. Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amotiseret) kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Kapitalandele indregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med koncernforbundne selskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Negativ værdi herudover hensættes ikke.

Pantebreve måles til kursværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-5.250	-44.052
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-5.250	-44.052
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-5.250	-44.052
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-39.244	-8.405
	Renteindtægter, koncern	1.645	0
	Finansielle indtægter	300.000	450.000
	Renteudgifter, koncern	0	-1.453
	Finansielle udgifter	<u>0</u>	<u>-103</u>
	Resultat før skat	257.151	395.987
2	Beregnede skatter	<u>-65.207</u>	<u>-88.966</u>
	Årets resultat	<u><u>191.944</u></u>	<u><u>307.021</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	231.188	315.426
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-39.244	-8.405
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>191.944</u></u>	<u><u>307.021</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	42.704	81.948
	Pantebreve	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>42.704</u>	<u>81.948</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>42.704</u>	<u>81.948</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>403.179</u>	<u>16.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>403.179</u>	<u>16.500</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>17.866</u>	<u>197.116</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>421.045</u>	<u>213.616</u>
	Aktiver i alt	<u><u>463.749</u></u>	<u><u>295.564</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	263.542	69.650
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	1.948
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>388.542</u>	<u>196.598</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	65.207	88.966
	Anden gæld	10.000	10.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>75.207</u>	<u>98.966</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>75.207</u>	<u>98.966</u>
	Passiver i alt	<u>463.749</u>	<u>295.564</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

				2017/18	2016/17
				kr.	kr.
1	Personaleudgifter				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>0</u>	<u>0</u>
2	Beregnete skatter				
	Beregnet skatteværdi af indkomst til sambeskatning			65.207	88.966
	Udskudt skatteaktiv, regulering			<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>65.207</u>	<u>88.966</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager			<u>0</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver				Kapitalandele i tilknyttede
				Pantebrev	virksomheder
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2017			3.450.000	80.000
	Tilgang			0	0
	Afgang			<u>-300.000</u>	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2018			<u>3.150.000</u>	<u>80.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017			-3.450.000	1.948
	Op- og nedskrivninger i året			<u>300.000</u>	<u>-39.244</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018			<u>-3.150.000</u>	<u>-37.296</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2018			<u>0</u>	<u>42.704</u>
				Egenkapital	Resultat efter skat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>pr. 30/6 18</u>	<u>2017/2018</u>
				(100%)	(100%)
Brostræde 4B ApS	Hellerup	100%	<u>80.000</u>	<u>42.704</u>	<u>-39.244</u>

4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	69.650	1.948	0	196.598
Neg. opskrivning, primo	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	231.188	-39.244	0	191.944
	125.000	300.838	-37.296	0	388.542
Neg. opskrivning, ultimo	0	-37.296	37.296	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2018	125.000	263.542	0	0	388.542

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Solomon DCSSHolding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Der er i forbindelse med overdragelse af tidligere virksomhed fortsat tinglyst pantebreve, hvor selskabet fremgår som debitor.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

