

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))

Erhvervsstyrelsen

Soko Invest Holding ApS

c/o Deborah Solomon, Eggersvej 15, 2900 Hellerup

CVR-nr. 32 46 75 47

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23/11 2017.



Dirigent
Deborah Solomon

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at eje anparter i PK2011 ApS under frivillig likvidation.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er i 2016/2017 ikke sket væsentlige ændring i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Soko Invest Holding ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017. 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 22. november 2017

Direktion



Deborah 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 regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017 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 Etiske 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 22. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Sejersén
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 direkte omkostninger og 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 anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 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 nominal værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttofortjeneste	-44.052 -21.665
	Udgifter	
1	Personaleudgifter	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-44.052 -21.665
	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før finansiering	-44.052 -21.665
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-8.405 -33.621
	Finansielle indtægter	450.000 550.000
	Renteudgifter, koncern	-1.453 0
	Finansielle udgifter	<u>-103</u> <u>0</u>
	Resultat før skat	395.987 494.714
2	Bereggede skatter	<u>-88.966</u> <u>-67.254</u>
	Årets resultat	<u>307.021</u> <u>427.460</u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	315.426 461.081
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-8.405 -33.621
	Udbytte	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat	<u>307.021</u> <u>427.460</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	81.948	0
	Pantebreve	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>81.948</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>81.948</u>	<u>0</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.500	0
	Tilgodehavender i alt	<u>16.500</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>197.116</u>	<u>208.140</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>213.616</u>	<u>208.140</u>
	Aktiver i alt	<u>295.564</u>	<u>208.140</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	69.650	-235.423
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.948	0
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>196.598</u>	<u>-110.423</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	308.563
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	88.966	0
	Anden gæld	10.000	10.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>98.966</u>	<u>318.563</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>98.966</u>	<u>318.563</u>
	Passiver i alt	<u>295.564</u>	<u>208.140</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

				2016/17	2015/16
				kr.	kr.
1	Personaleudgifter				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>0</u>	<u>0</u>
2	Beregnete skatter				
	Beregnet selskabsskat			88.966	67.254
	Udskudt skatteaktiv, regulering			<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>88.966</u>	<u>67.254</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager			<u>0</u>	<u>0</u>
3	Anlægsaktiver				Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
				<u>Pantebrev</u>	
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016			3.900.000	80.000
	Tilgang			0	0
	Afgang			<u>-450.000</u>	<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2017			<u>3.450.000</u>	<u>80.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2016			-3.900.000	-80.000
	Op- og nedskrivninger i året			<u>450.000</u>	<u>81.948</u>
	Afskrivninger pr. 30/6 2017			<u>-3.450.000</u>	<u>1.948</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2017			<u>0</u>	<u>81.948</u>
					Resultat efter skat
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 17</u>
					(100%)
					(100%)
	PK2011 ApS	Hellerup	100%	<u>80.000</u>	<u>81.948</u>
					<u>-8.405</u>

4 Egenkapital	Overførsel til reserve				
	Selskabs- kapital	Overført resultat	for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	-235.423	0	0	-110.423
Neg. opskrivning, primo	0	80.000	-80.000	0	0
Skattefrit tilskud datter	0	-90.353	90.353	0	0
Årets resultat	0	315.426	-8.405	0	307.021
	125.000	69.650	1.948	0	196.598
Neg. opskrivning, ultimo	0	0	0	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2017	125.000	69.650	1.948	0	196.598

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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.