

Soffrik ApS

**Bækken 5, Himmelev
4000 Roskilde**

CVR-nr. 33 07 48 67

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

14. juni 2019

Kristian Balle Arboe
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2018

(8. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance, aktiver	6
Balance, passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9-10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Soffrik ApS
Bækken 5, Himmelev
4000 Roskilde

CVR-nr.

33 07 48 67

Regnskabsår

1. januar - 31. december

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med levering af konsulentytelser og med investeringer, herunder men ikke alene med passiv kapitalinvestering i andre selskaber, samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Selskabets direktion

Kristian Balle Arboe

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Filmbyen 20
2650 Hvidovre
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Soffrik ApS.

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 resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision for opfyldt.

Roskilde, den 14. juni 2019

Direktion:

Kristian Balle Arboe

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Soffrik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Soffrik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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.

Hvidovre, den 14. juni 2019

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95

Jan Bøllingtoft Asmussen
Statsautoriseret revisor
mne28638

LEDELSSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med levering af konsulentytelser og med investeringer, herunder men ikke alene med passiv kapitalinvestering i andre selskaber, samt at udøve enhver aktivitet, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

Usædvanlige forhold

Der er for regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er for regnskabsåret ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. 1.660.232, hvilket selskabets ledelse finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

RESULTATOPGØRELSE
1. januar - 31. december 2018

	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>tkr.</u>
Bruttoresultat	-56.532	-18
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.122.502	540
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	580.338	331
Finansielle indtægter	9.807	0
Finansielle omkostninger	-8.443	-32
Resultat før skat	1.647.672	821
Skat af årets resultat	12.560	11
Årets resultat	1.660.232	832
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	108.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.668.425	871
Overført resultat	-116.193	-39
	<u>1.660.232</u>	<u>832</u>

BALANCE 31. december 2018

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Materielle anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver under udførelse		1.599.811	76
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder		1.342.990	720
Kapitalandele i associerede virksomheder		948.170	865
		<u>2.291.160</u>	<u>1.585</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.890.971</u>	<u>1.661</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	4
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		30.389	270
Udskudt skatteaktiv		0	1
Selskabsskat		0	11
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		213.095	0
		<u>243.484</u>	<u>286</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>232</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>243.484</u>	<u>518</u>
Aktiver i alt		<u>4.134.455</u>	<u>2.179</u>

BALANCE 31. december 2018

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>	1		
Anpartskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.664.464	897
Overført resultat		1.928.346	1.144
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>108.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>3.780.810</u>	<u>2.121</u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		157.236	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8
Selskabsskat		188.408	0
Anden gæld		1	0
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		<u>0</u>	<u>50</u>
		<u>353.645</u>	<u>58</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>353.645</u>	<u>58</u>
 Passiver i alt		<u>4.134.455</u>	<u>2.179</u>
 Eventualposter m.v.	2		

NOTER

1. Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	897.502	1.143.076	0	2.120.578
Valutakursregulering					0
Overført af årets resultat		1.668.425	-116.193	108.000	1.660.232
Overført til overført resultat		-901.463	901.463		0
Egenkapital 31. december 2018	80.000	1.664.464	1.928.346	108.000	3.780.810

2. Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i et sambeskatningsforhold. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne Just Mokka A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søffrik ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 og 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

Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handels- og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

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

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de tilknyttede virksomheder og associerede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelsværdien.

En eventuel negativ værdi af kapitalandel i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder optages maksimalt til selskabets forpligtelser, kaution eller hæftelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kristian Balle Arboe

Direktør

Serienummer: CVR:33074867-RID:92378040

IP: 46.36.xxx.xxx

2019-06-14 07:47:43Z

NEM ID 

Jan Bøllingtoft Asmussen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:24256995-RID:57689964

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-06-14 08:48:16Z

NEM ID 

Kristian Balle Arboe

Dirigent

Serienummer: CVR:33074867-RID:92378040

IP: 46.36.xxx.xxx

2019-06-14 09:12:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZZEGP-T5QVH-CCXT4-HBLOZ-KJGD2-MGU05

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>