

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

# Soffie Dance Studio ApS

Grønnegadevej 6, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 33 88 17 89

## Årsrapport for 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 31/5 2019,



Dirigent  
Jesper Dalsgaard

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive danseskole og eventvirksomhed.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Soffie Dance Studio ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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.

Hørsholm, den 31. maj 2019

### **Direktion**



Jesper Dalsgaard



Soffie Dalsgaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Soffie Dance Studio ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Soffie Dance Studio ApS for regnskabsåret 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 revisorer's 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 31. maj 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor  
mne28744

## 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:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret til kunden inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### **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 gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Kapitalandele medregnes med andel af resultat efter skat.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

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

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

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne beregnes lineært over aktiverens forventede økonomiske brugstid, der er fastsat til: Goodwill afskrives over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Driftsmidler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0. Småanskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandel i datterselskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Datterselskabs negative egenkapital modregnes i tilgodehavender med datterselskabet. Negativ egenkapital herudover afsættes ikke. Den samlede nettoopskrivning i datterselskabet henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Depositum er indregnet til kostpris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	895.413	749.127
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-943.518</u>	<u>-672.875</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-48.105	76.252
	Afskrivninger	<u>-19.540</u>	<u>-19.540</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-67.645	56.712
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	-1.090	-525
2	Resultat af kapitalandele	<u>-4.984</u>	<u>79.615</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-73.719	135.802
3	Beregnede skatter	<u>14.882</u>	<u>-15.436</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-58.837</u></u>	<u><u>120.366</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-53.853	40.751
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>-4.984</u>	<u>79.615</u>
		<u><u>-58.837</u></u>	<u><u>120.366</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Goodwill	<u>9.958</u>	<u>13.941</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>9.958</u>	<u>13.941</u>
	Driftsmidler og inventar	<u>38.892</u>	<u>54.449</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>38.892</u>	<u>54.449</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	192.824	197.808
	Depositum	<u>165.625</u>	<u>165.625</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>358.449</u>	<u>363.433</u>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>407.299</u>	<u>431.823</u>
	Debitorer	0	14.051
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	1.480	23.298
3	Udskudt skatteaktiv	<u>11.272</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>12.752</u>	<u>37.349</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>34.625</u>	<u>50.745</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>47.377</u>	<u>88.094</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>454.676</u>	<u>519.917</u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	112.824	117.808
	Overført til næste år	-44.843	9.010
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>147.981</u>	<u>206.818</u>
3	Udskudt skat	0	2.130
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>2.130</u>
	Kreditorer	15.076	940
	Gæld til anpartshaver	31.091	23.343
	Gæld til koncernforbundne selskaber	107.810	24.470
	Skyldig selskabsskat	0	40.502
	Anden gæld	152.718	221.714
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>306.695</u>	<u>310.969</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>306.695</u>	<u>310.969</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>454.676</u>	<u>519.917</u>
5	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

		2018	2017		
		kr.	kr.		
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>				
	Gager og lønninger	920.221	640.039		
	Pension	0	0		
	Andre omkostninger til social sikring	10.889	12.090		
	Personaleudgifter	<u>12.408</u>	<u>20.746</u>		
		<u>943.518</u>	<u>672.875</u>		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>		
<b>2</b>	<b>Anlægsaktiver</b>				
		<b>Driftsmidler</b>	<b>Kapital-</b>		
		<b>og inventar</b>	<b>andele</b>		
		<b>Goodwill</b>	<b>Depositum</b>		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	<u>19.915</u>	<u>77.785</u>	<u>165.625</u>	<u>80.000</u>
	Tilgang	0	0	0	0
	Afgang	0	0	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>	<u>19.915</u>	<u>77.785</u>	<u>165.625</u>	<u>80.000</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2018	-5.974	-23.336	0	0
	Afskrivninger i året	-3.983	-15.557	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>-9.957</u>	<u>-38.893</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	0	0	117.808
	Opskrivninger i året	0	0	0	-4.984
	Nedskrivninger i året	0	0	0	0
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>112.824</u>
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>	<u>9.958</u>	<u>38.892</u>	<u>165.625</u>	<u>192.824</u>
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	
	Dance World Denmark ApS	København	100,00%	80.000	

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	40.502
Selskabsskat kapitalandele	-1.480	-23.298
Udskudt skat, regulering	-13.402	-1.768
	<u>-14.882</u>	<u>15.436</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>11.272</u>	 <u>-2.130</u>

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for netto- opskrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	9.010	117.808	0	206.818
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-53.853</u>	<u>-4.984</u>	<u>0</u>	<u>-58.837</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>80.000</u>	<u>-44.843</u>	<u>112.824</u>	<u>0</u>	<u>147.981</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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

