

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

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

## Erhvervsstyrelsen

### Soffie Dance Studio ApS

Rungsted Strandvej 13, 2950 Vedbæk

CVR-nr. 33 88 17 89

#### Årsrapport for 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 31/5 2017.



Dirigent  
Jesper Dalsgaard

Hjemstedskommune: Hørsholm

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive danseskole, eventvirksomhed samt investering i kapitalandele.

### **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 ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Soffie Dance Studio 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 resultat.

### **Revision af årsrapport**

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

Vedbæk, den 16. maj 2017

**Direktion**



Jesper 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 2016 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 16. maj 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
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:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger 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 kursgevinter 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne beregnes lineært over aktivernes 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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 12.900 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 nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

**Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2016

| Note |  | 2016            | 2015          |
|------|--|-----------------|---------------|
|      |  | kr.             | kr.           |
|      | <b>Indtægter</b>   |                 |               |
|      | Bruttofortjeneste  | 114.974         | -8.229        |
|      | <b>Udgifter</b>  |                 |               |
| 1    | Personaleudgifter  | <u>-101.402</u> | <u>0</u>      |
|      | <b>Resultat før afskrivninger</b>                          | 13.572          | -8.229        |
|      | Afskrivninger  | <u>-13.233</u>  | <u>0</u>      |
|      | <b>Resultat før finansiering</b>                           | 339             | -8.229        |
|      | Finansielle indtægter                                      | -4.343          | 0             |
|      | Finansielle udgifter                                       | 0               | -4.813        |
| 2    | Resultat af kapitalandele                                  | <u>12.670</u>   | <u>20.001</u> |
|      | <b>Resultat før skat</b>                                   | 8.666           | 6.959         |
| 3    | Beregnete skatter  | <u>637</u>      | <u>3.298</u>  |
|      | <b>Årets resultat</b>                                      | <u>9.303</u>    | <u>10.257</u> |
|      | <b>Resultatdisponering</b>                                 |                 |               |
|      | Overført til næste år                                      | -3.367          | -9.744        |
|      | Udbytte  | 0               | 0             |
|      | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | <u>12.670</u>   | <u>20.001</u> |
|      |  | <u>9.303</u>    | <u>10.257</u> |

Balance pr. 31/12 2016

| Note |   | 31/12 2016            | 31/12 2015            |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                          | kr.                   | kr.                   |
|      | Goodwill                                | 17.924                | 0                     |
|      | <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <u>17.924</u>         | <u>0</u>              |
|      | Driftsmidler og inventar                | 101.176               | 0                     |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>   | <u>101.176</u>        | <u>0</u>              |
|      | Kapitalandele i datterselskaber         | 118.193               | 105.523               |
|      | Depositum                               | 165.625               | 165.625               |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>  | <u>283.818</u>        | <u>271.148</u>        |
| 2    | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <u>402.918</u>        | <u>271.148</u>        |
|      | Debitorer                               | 1.088                 | 0                     |
|      | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag     | 4.933                 | 0                     |
| 3    | Udskudt skatteaktiv                     | 0                     | 24                    |
|      | <b>Tilgodehavender i alt</b>            | <u>6.021</u>          | <u>24</u>             |
|      | <b>Likvide beholdninger i alt</b>       | <u>61.444</u>         | <u>0</u>              |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <u>67.465</u>         | <u>24</u>             |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                    | <u><u>470.383</u></u> | <u><u>271.172</u></u> |

**Balance pr. 31/12 2016**

| Note | 31/12 2016   | 31/12 2015             |
|------|--|------------------------|
|      | kr.  | kr.                    |
|      | <b>PASSIVER</b>  |                        |
|      | Selskabskapital  | 80.000 80.000          |
|      | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 38.193 25.523          |
|      | Overført til næste år                                      | -31.741 -28.374        |
|      | Afsat udbytte  | 0 0                    |
| 4    | <b>Egenkapital i alt</b>                                   | <b>86.452 77.149</b>   |
| 3    | Udskudt skat   | 3.898 0                |
|      | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                        | <b>3.898 0</b>         |
|      | Kreditorer   | 14.993 5.744           |
|      | Gæld til anpartshaver                                      | 32.050 51.227          |
|      | Gæld til koncernforbundne selskaber                        | 231.331 136.602        |
|      | Skyldig selskabsskat                                       | 374 0                  |
|      | Anden gæld   | 101.285 450            |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>               | <b>380.033 194.023</b> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            | <b>380.033 194.023</b> |
|      | <b>Passiver i alt</b>                                      | <b>470.383 271.172</b> |
| 5    | <b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>           |                        |



## Noter

|   | 2016                | 2015             |                |                |
|---|---------------------|------------------|----------------|----------------|
|   | kr.                 | kr.              |                |                |
| <b>1 Personaleudgifter</b>                  |                     |                  |                |                |
| Gager og lønninger                          | 100.757             | 0                |                |                |
| Pension                                     | 0                   | 0                |                |                |
| Andre omkostninger til social sikring       | 0                   | 0                |                |                |
| Personaleudgifter                           | <u>645</u>          | <u>0</u>         |                |                |
|   | <u>101.402</u>      | <u>0</u>         |                |                |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit     | <u>3</u>            | <u>1</u>         |                |                |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| <b>2 Anlægsaktiver</b>                      |                     |                  |                |                |
|   | <b>Driftsmidler</b> | <b>Kapital-</b>  |                |                |
|   | <b>Goodwill</b>     | <b>andele</b>    |                |                |
|   | <b>og inventar</b>  |                  |                |                |
|   | <b>Depositum</b>    |                  |                |                |
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2016                | <u>0</u>            | <u>0</u>         | <u>165.625</u> | <u>80.000</u>  |
| Tilgang                                     | 19.915              | 112.418          | 0              | 0              |
| Afgang                                      | <u>0</u>            | <u>0</u>         | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>       | <u>19.915</u>       | <u>112.418</u>   | <u>165.625</u> | <u>80.000</u>  |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| Afskrivninger pr. 1/1 2016                  | 0                   | 0                | 0              | 0              |
| Afskrivninger i året                        | -1.991              | -11.242          | 0              | 0              |
| Afskrivninger vedrørende årets afgang       | <u>0</u>            | <u>0</u>         | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>         | <u>-1.991</u>       | <u>-11.242</u>   | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016          | 0                   | 0                | 0              | 25.523         |
| Opskrivninger i året                        | 0                   | 0                | 0              | 12.670         |
| Nedskrivninger i året                       | <u>0</u>            | <u>0</u>         | <u>0</u>       | <u>0</u>       |
| <b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016</b> | <u>0</u>            | <u>0</u>         | <u>0</u>       | <u>38.193</u>  |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| <b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>         | <u>17.924</u>       | <u>101.176</u>   | <u>165.625</u> | <u>118.193</u> |
| <br>  |                     |                  |                |                |
| <u>Selskabsnavn</u>                         | <u>Hjemsted</u>     | <u>Ejerandel</u> | <u>Nom.</u>    |                |
| Dance World Denmark ApS                     | København           | 100,00%          | 80.000         |                |

|                                    | 2016         | 2015          |
|------------------------------------|--------------|---------------|
|                                    | kr.          | kr.           |
| <b>3 Beregnede skatter</b>         |              |               |
| Beregnet selskabsskat              | 374          | -6.717        |
| Selskabsskat kapitalandele         | -4.933       | 0             |
| Udskudt skat, regulering           | 3.922        | 3.419         |
|                                    | <u>-637</u>  | <u>-3.298</u> |
| Den samlede udskudte skat andrager | <u>3.898</u> | <u>-24</u>    |

| 4 Egenkapital              | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | Overførsel<br>til reserve | Udbytte  | I alt         |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------|---------------|
|                            |                      |                      | for netto-<br>opskrivning |          |               |
| Egenkapital pr. 1/1 2016   | 80.000               | -28.374              | 25.523                    | 0        | 77.149        |
| Årets resultat             | <u>0</u>             | <u>-3.367</u>        | <u>12.670</u>             | <u>0</u> | <u>9.303</u>  |
| Egenkapital pr. 31/12 2016 | <u>80.000</u>        | <u>-31.741</u>       | <u>38.193</u>             | <u>0</u> | <u>86.452</u> |

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

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

Selskabet har indgået lejekontrakt som er uopsigelig indtil den 31/12 2016. Den årlige husleje andrager kr. 592.000, hvorved forpligtelsen andrager kr. 592.000 for uopsigelighedsperioden. Lokalerne er videreudlejet, og det forventes ikke at medføre en udgift for selskabet.

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