

Sofie Holding ApS

Klappen 5, Allerup

5220 Odense SØ

CVR-nr. 35 51 37 44

Årsrapport for 2018/19
(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. august 2019

Sofie Birkerod Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	8
Balance 31. marts	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sofie Holding ApS
Klappen 5, Allerup
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 35 51 37 44

Regnskabsperiode: 1. april 2018 - 31. marts 2019

Stiftet: 16. september 2013

Hjemsted: Odense

Direktion

Sofie Birkerod Madsen

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede Revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Sofie Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 4. juli 2019

Direktion

Sofie Birkerod Madsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Sofie Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Sofie Holding ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 4. juli 2019

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Leib Falk Hansen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne6621

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 8.349.107, og selskabets balance pr. 31. marts 2019 udviser en egenkapital på kr. 62.501.647.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sofie Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 samt 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre kapitalandele, der består af koncernaktier, måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Nettoopskrivning af andre kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i koncernaktievirksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i koncernvirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttotab		-6.250	-10.358
Finansielle omkostninger	1	<u>-8.342.857</u>	<u>-1.015.276</u>
Resultat før skat		-8.349.107	-1.025.634
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-8.349.107</u>	<u>-1.025.634</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-8.858.551	-1.588.135
Overført resultat		<u>455.444</u>	<u>509.601</u>
		<u>-8.349.107</u>	<u>-1.025.634</u>

Balance 31. marts

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	<u>56.925.212</u>	<u>65.990.920</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>56.925.212</u>	<u>65.990.920</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>56.925.212</u>	<u>65.990.920</u>
Andre tilgodehavender		646.889	430.790
Selskabsskat		<u>16.000</u>	<u>18.000</u>
Tilgodehavender		<u>662.889</u>	<u>448.790</u>
Værdipapirer		<u>4.908.182</u>	<u>4.669.527</u>
Værdipapirer		<u>4.908.182</u>	<u>4.669.527</u>
Likvide beholdninger		<u>11.616</u>	<u>18.283</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.582.687</u>	<u>5.136.600</u>
Aktiver i alt		<u><u>62.507.899</u></u>	<u><u>71.127.520</u></u>

Balance 31. marts

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		15.740.784	24.806.492
Overført resultat		46.626.863	46.171.419
Foreslået udbytte for regnskabsåret		54.000	52.900
Egenkapital	3	<u>62.501.647</u>	<u>71.110.811</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Anden gæld		2	10.459
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.252</u>	<u>16.709</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.252</u>	<u>16.709</u>
Passiver i alt		<u>62.507.899</u>	<u>71.127.520</u>

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
1 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	7.978.551	884.135
Andre finansielle omkostninger	<u>364.306</u>	<u>131.141</u>
	<u>8.342.857</u>	<u>1.015.276</u>
2 Finansielle anlægsaktiver		Andre værdi- papirer og ka- pitalandele
Kostpris 1. april 2018		<u>41.184.428</u>
Kostpris 31. marts 2019		<u>41.184.428</u>
Opskrivninger 1. april 2018		24.806.492
Egenkapitalbevægelser		-207.157
Årets opskrivninger		-7.978.551
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger		<u>-880.000</u>
Opskrivninger 31. marts 2019		<u>15.740.784</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2019		<u>56.925.212</u>

Noter

3 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. april 2018	80.000	24.806.492	46.171.419	52.900	71.110.811
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-207.157	0	0	-207.157
Årets resultat	0	-8.858.551	455.444	54.000	-8.349.107
Egenkapital 31. marts 2019	80.000	15.740.784	46.626.863	54.000	62.501.647

Virksomhedskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Sofie Birkerod Madsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-579315088615
Tidspunkt for underskrift: 02-09-2019 kl.: 11:58:54
Underskrevet med NemID

Leib Eluf Falk Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-868921569970
Tidspunkt for underskrift: 02-09-2019 kl.: 12:00:35
Underskrevet med NemID

Sofie Birkerod Madsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-579315088615
Tidspunkt for underskrift: 02-09-2019 kl.: 12:12:50
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: dff6e1bfkRzLU26036289

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.