

Somami Consulting ApS

Toftekærsvej 29, 2820 Gentofte

CVR-nr. 37 64 73 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2019.

Ejner Moltzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Somami Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 2. maj 2019

Direktion

Ejner Knud Moltzen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Somami Consulting ApS

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

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske 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.

København, den 2. maj 2019

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Juul Thomsen

statsautoriseret revisor
mne33734

Selskabsoplysninger

Selskabet

Somami Consulting ApS
Toftøkærvej 29
2820 Gentofte

CVR-nr.: 37 64 73 22
Stiftet: 15. april 2016
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Direktion

Ejner Knud Moltzen

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er rådgivningsvirksomhed med forskning, udvikling, handel og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 641.584 kr. mod 630.917 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 43.722 kr. mod 545 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	641.584	630.917
1 Personaleomkostninger	-583.705	-623.939
Driftsresultat	57.879	6.978
Andre finansielle indtægter	231	0
Øvrige finansielle omkostninger	-154	-1.461
Resultat før skat	57.956	5.517
2 Skat af årets resultat	-14.234	-4.972
Årets resultat	43.722	545
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	43.722	545
Disponeret i alt	43.722	545

Balance 31. december

Aktiver	2018	2017
Note		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	108.408	144.968
Tilgodehavende selskabsskat	6.646	0
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4.001	0
Periodeafgrænsningsposter	23.056	37.683
Tilgodehavender i alt	<u>142.111</u>	<u>182.651</u>
Likvide beholdninger	<u>351.571</u>	<u>348.725</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>493.682</u>	<u>531.376</u>
Aktiver i alt	<u>493.682</u>	<u>531.376</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	196.760	153.038
Egenkapital i alt	<u>246.760</u>	<u>203.038</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Selskabsskat	1.034	4.972
Anden gæld	235.888	313.366
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>246.922</u>	<u>328.338</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>246.922</u>	<u>328.338</u>
Passiver i alt	<u>493.682</u>	<u>531.376</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	2018	2017	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	365.185	407.992	
Pensioner	218.520	215.947	
	583.705	623.939	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	14.234	4.972	
	14.234	4.972	
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2018
Direktion	10,2	0	4.001
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2018		50.000	50.000
		50.000	50.000
5. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2018		153.038	152.493
Årets overførte overskud eller underskud		43.722	545
		196.760	153.038
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2018.			

Noter

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingaftale over en 36 måneders periode. På balancedagen påhviler der selskabet 18 måneders betaling svarende til en forpligtelse på kr. 144.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Somami Consulting ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning, som består af salg af konsulentytelser, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, bil og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.