

SØKAMI 2 Holding ApS

Niels Brocks Gade 8, 8900 Randers C

CVR-nr.: 38 02 28 49

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 9/3 2018.


Søren Lund Nielsen, dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 14

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for SØKAMI 2 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Randers den 28. februar 2018

I direktionen:



Kasper Honore

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SØKAMI 2 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SØKAMI 2 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aars den 28. februar 2018

Revisionsfirmaet Henrik Tange
Statsautoriseret Revisionsfirma
CVR-nr.: 37 91 57 18


Henrik Tange
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SØKAMI 2 Holding ApS
Niels Brocks Gade 8
8900 Randers C
CVR-nr.: 38 02 28 49
Stiftelsesdato: 12. september 2016
Hjemsted: Randers

Ejere med ejerandel over 5%

Søren Lund Nielsen
Kasper Honoré
Mikkel Jungquist Refsgaard

Direktion

Kasper Honore

Revisor

Revisionsfirmaet Henrik Tange
Statsautoriseret Revisionsfirma
Vestre Boulevard 9
9600 Aars

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og investeringsvirksomhed, herunder at drive virksomhed som holdingselskab og kapitalforvaltning. Selskabets formål er endvidere salg, markedsføring, etablering af markedsplatforme og lignende via elektroniske medier samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

Noter	2016/17	2016
Bruttotab	-14.130	-11.920
Personaleomkostninger	0	0
Andre driftsindtægter	618.456	
Driftsresultat før finansielle poster	604.326	-11.920
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.195.046	185.550
Årets resultat før skat	16.799.372	173.630
Skat af årets resultat	1.375	1.247
Årets resultat	16.800.747	174.877
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	605.701	-10.673
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	16.195.046	185.550
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Disponeret i alt	16.800.747	174.877

Balance

Noter	30/9 2017	12/9 2016
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	20.499.052	5.185.550
1 Finansielle anlægsaktiver i alt	20.499.052	5.185.550
Anlægsaktiver i alt	20.499.052	5.185.550
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.622	1.247
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender i alt	2.622	1.247
Likvide beholdninger	1.500.000	0
Omsætningsaktiver i alt	1.502.622	1.247
Aktiver i alt	22.001.674	5.186.797

Balance

Noter	30/9 2017	12/9 2016
Anpartskapital	300.000	300.000
Overkurs ved stiftelse	4.700.000	4.700.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	16.380.596	185.550
Overført resultat	595.028	-10.673
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
2 Egenkapital i alt	21.975.624	5.174.877
Hensættelse til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
Selskabsskat	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	19.800	0
Anden gæld	6.250	11.920
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	26.050	11.920
Gældsforpligtelser i alt	26.050	11.920
Passiver i alt	22.001.674	5.186.797
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	30/9 2017	12/9 2016	
1. Finansielle anlægsaktiver			
	Tilknyttede virksomheder	Tilknyttede virksomheder	
Kostpris pr. 30/9 2016	5.000.000	0	
Tilgang i året	0	5.000.000	
Afgang i året	-850.000	0	
Kostpris pr. 30/9 2017	<u>4.150.000</u>	<u>5.000.000</u>	
Opskrivninger pr. 30/9 2016	185.550	0	
Reguleringer	-31.544		
Årets opskrivning	<u>16.195.046</u>	<u>185.550</u>	
Opskrivninger pr. 30/9 2017	<u>16.349.052</u>	<u>185.550</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2017	<u>20.499.052</u>	<u>5.185.550</u>	
	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi	
DeFacto Ventures ApS	Egenkapital 21.505.643	Ejerandel 83	20.499.052

2. Egenkapital

	Anparts-kapital	Overkurs ved stiftelse	Reserve for nettoop-skrivning	Overført resultat	Udbytter
Saldo pr. 30/9 2016	300.000	4.700.000	185.550	-10.673	0
Overført overskud	0	0	0	605.701	0
Årets henlæggelse	0	0	16.195.046	0	0
Forslag til udbytte	0	0	0	0	0
Saldo pr. 30/9 2017	<u>300.000</u>	<u>4.700.000</u>	<u>16.380.596</u>	<u>595.028</u>	<u>0</u>

Noter

3. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for SØKAMI 2 Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, er følgende:

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

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 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.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for nærværende selskab, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder 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 anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

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 nettorealisationsværdi.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Kundenr.: 164