

Sophia Capital ApS

Skovvænget 8, 3550 Slangerup

CVR-nr. 41 38 15 74

Årsrapport 2020

(fra selskabets stiftelse 12. maj - 31. december 2020)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2021

Dirigent:



.....
Carsten Smith





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sophia Capital ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. maj - 31. december 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. maj - 31. december 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 28. juni 2021

Direktion:



Carsten Smith
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sophia Capital ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sophia Capital ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 12. maj - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. juni 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Thomas Hjortkær Petersen
statsaut. revisor
mne33748

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Sophia Capital ApS
Adresse, postnr., by	Carsten Smith Skovvænget 8, 3550 Slangerup
CVR-nr.	41 38 15 74
Stiftet	12. maj 2020
Hjemstedskommune	Egedal
Regnskabsår	12. maj - 31. december 2020
Direktion	Carsten Smith, direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive investerings-, handels- og rådgivningsvirksomhed samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på 9.381 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 30.619 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020 8 mdr.
	Andre eksterne omkostninger	<u>-7.685</u>
	Bruttoresultat	-7.685
	Finansielle omkostninger	<u>-1.696</u>
	Resultat før skat	-9.381
	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-9.381</u></u>
	 Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	<u>-9.381</u>
		<u><u>-9.381</u></u>

Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020

Balance

Note	kr.	2020
	AKTIVER	
	Anlægsaktiver	
	Finansielle anlægsaktiver	
	Andre værdipapirer og kapitalandele	136.110
		<u>136.110</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>136.110</u>
	Omsætningsaktiver	
	Likvide beholdninger	37.917
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.917</u>
	AKTIVER I ALT	<u>174.027</u>
	PASSIVER	
	Egenkapital	
	Aktiekapital	40.000
	Overført resultat	-9.381
	Egenkapital i alt	<u>30.619</u>
	Gældsforpligtelser	
	Langfristede gældsforpligtelser	
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	136.110
		<u>136.110</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.001
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.297
		<u>7.298</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>143.408</u>
	PASSIVER I ALT	<u>174.027</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Overført via resultatdisponering	0	-9.381	-9.381
Egenkapital 31. december 2020	<u>40.000</u>	<u>-9.381</u>	<u>30.619</u>

Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sophia Capital ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posten omfatter renteomkostninger

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og det danske moderselskab er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

Årsregnskab 12. maj - 31. december 2020

Noter

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Sophia Holdng ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2020 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 31. december 2020 eller senere.