

Ryvangs Allè 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

SOISA APS

**Søndre Landevej 21
3720 Aakirkeby
Cvr.nr.: 41 54 25 86**

(2. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2022 - 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling den

30. juni 2023

Dirigent:

Stanislava Papiakova

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Soisa ApS
Søndre Landevej 21
3720 Aakirkeby
Hjemstedskommune: Bornholm
Cvr.nr.: 41 54 25 86

Direktion

Stanislava Papiakova

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Soisa ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 30. juni 2023

Direktion

Stanislava Papiakova

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Soisa ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Soisa ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

København, den 30. juni 2023

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive hotel, restaurant og pension.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	56.109
Balance pr. 31. december 2022	kr.	3.564.623
Egenkapital pr. 31. december 2022	kr.	1.717.959

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Soisa ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

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 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	18 mdr. 2020/21 tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	74.000	2.261
2 Personalemkostninger	-8.717	147
DRIFTSRESULTAT	82.717	2.114
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	11.514	32
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	71.203	2.082
3 Skat af årets resultat	15.094	461
ÅRETS RESULTAT	56.109	1.621
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	56.109	1.621
Disponeret i alt	56.109	1.621

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2020/21 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	40.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	40.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	40.000	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	3.459.682	3.435
Tilgodehavender i alt	3.459.682	3.435
Likvide beholdninger	64.941	55
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.524.623	3.490
AKTIVER I ALT	3.564.623	3.490

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2020/21 tkr.
PASSIVER		
5 EGENKAPITAL		
6 Virksomhedskapital	40.000	40
Overførte resultater	<u>1.677.959</u>	<u>1.622</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.717.959</u>	<u>1.662</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
<i>Langfristet gældsforpligtelse i alt</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelse</i>		
Gæld til associerede virksomheder	6.184	5
3 Selskabsskat	13.716	481
Anden gæld	1.351.702	1.184
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>475.062</u>	<u>158</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelse i alt</i>	<u>1.846.664</u>	<u>1.828</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.846.664</u>	<u>1.828</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.564.623</u>	<u>3.490</u>
7 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022	18 mdr.
	kr.	2020/21
	<u> </u>	<u>tkr.</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	136
Pensioner	-9.626	10
Andre omkostninger til social sikring	909	1
Personaleomkostninger i alt	<u>-8.717</u>	<u>147</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	13.716	461
Regulering eventualskat	1.378	0
Skat af årets resultat i alt	<u>15.094</u>	<u>461</u>
Betalt skat i året	<u>460.900</u>	<u>0</u>

NOTER

	2022	2020/21
	kr.	tkr.
4 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang	40.000	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	40.000	0
Værdireguleringer primo	0	0
Årets resultatandel	0	0
Værdiregulering på afhændede aktiver	0	0
Værdireguleringer ultimo	0	0
Bogført værdi ultimo	40.000	0

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Grand Accom ApS	Aakirkeby	100%	0	40.000

5 EGENKAPITAL

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatfordeling	Ultimo	
Virksomhedskapital	40.000			40.000	40
Overførte resultater	1.621.850		56.109	1.677.959	1.622
	1.661.850	0	56.109	1.717.959	1.662

6 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen fordeles således :
Anparter 40.000 stk. á nom. 1 kr.

	40.000	40
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40

7 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :
Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.

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.

Stanislava Papiakova

Navnet returneret af dansk MitID var:

Stanislava Papiakova

Direktør

ID: fd7084e1-75d3-44b6-8343-7eedf91f0b4d

Tidspunkt for underskrift: 11-07-2023 kl.: 08:43:23

Underskrevet med MitID



Anders Chr. Gejlager

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Gejlager

Revisor

ID: 18af22de-7ded-4164-a31f-0069aab9c389

Tidspunkt for underskrift: 11-07-2023 kl.: 08:52:24

Underskrevet med MitID



Stanislava Papiakova

Navnet returneret af dansk MitID var:

Stanislava Papiakova

Dirigent

ID: fd7084e1-75d3-44b6-8343-7eedf91f0b4d

Tidspunkt for underskrift: 11-07-2023 kl.: 09:31:46

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: f764d9pKNnW250430797

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.