

Sofia Invest ApS

Møllevej 12
8653 Them

CVR-nr.: 28 12 38 25

Årsrapport for regnskabsåret 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12. november 2015

Flemming Olsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Sofia Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Them, den 29. oktober 2015

Direktion

Flemming Olsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Sofia Invest ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Sofia Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 29. oktober 2015

REVISORERNE HOSTRUPHUS
Godkendt Revisionsaktieselskab

Jonna Jakobsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sofia Invest ApS Møllevej 12 8653 Them CVR-nr.: 28 12 38 25 Stiftet: 7. oktober 2004 Hjemstedskommune: Them Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Flemming Olsen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Borgergade 24 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note		2014/15	2013/14
		kr.	kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	-7.590	-10.416
	Af- og nedskrivninger	-16.099	-19.126
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-23.689	-29.542
1	Finansielle omkostninger	-5.827	-4.773
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-29.516	-34.315
	Skat af årets resultat	0	-21.927
	ÅRETS RESULTAT	-29.516	-56.242
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-29.516	-56.242
	Disponeret i alt	-29.516	-56.242

Balance

Note		2014/15 kr.	2013/14 kr.
	AKTIVER		
2	Indretning lejede lokaler	0	9.067
3	Driftsmateriel og inventar	11.103	18.135
	Materielle anlægsaktiver	<u>11.103</u>	<u>27.202</u>
	Deposita	13.333	13.333
	Finansielle anlægsaktiver	<u>13.333</u>	<u>13.333</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>24.437</u>	<u>40.536</u>
	Andre tilgodehavender	1.266	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	7.777
	Tilgodehavender	<u>1.266</u>	<u>7.777</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.592</u>	<u>19.043</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>11.858</u>	<u>26.819</u>
	AKTIVER	<u><u>36.295</u></u>	<u><u>67.355</u></u>

Balance

Note		<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-215.089	-185.574
4	EGENKAPITAL	<u>-90.089</u>	<u>-60.574</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	2.820
	Anden gæld	126.384	125.109
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>126.384</u>	<u>127.929</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>126.384</u>	<u>127.929</u>
	PASSIVER	<u>36.295</u>	<u>67.355</u>
5	Kontraktlige forpligtelser		
6	Eventualaktiver		
7	Hovedaktivitet		

Noter

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.827	4.773
	<u>5.827</u>	<u>4.773</u>
2 Indretning lejede lokaler		
Indretning lejede lokaler	120.934	120.934
Afskrivninger primo	-111.867	-99.773
Årets afskrivninger	-9.067	-12.094
Kostpris, ultimo	<u>0</u>	<u>9.067</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>	<u>9.067</u>
3 Driftsmateriel og inventar		
Driftsmidler & inventar, primo	35.158	35.158
Kostpris, ultimo	<u>35.158</u>	<u>35.158</u>
Afskrivninger, primo	17.023	9.991
Årets afskrivninger	7.032	7.032
Afskrivninger, ultimo	<u>24.055</u>	<u>17.023</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>11.103</u>	<u>18.135</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Overførsel årets resultat	-185.574	-129.331
Overført årets resultat	-29.516	-56.242
	<u>-215.089</u>	<u>-185.574</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 51.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med et års varsel.		
6 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 35, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		

Noter

Note	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
7 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive solcenter		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Jonna Klode Jakobsen

registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1159881932158

IP: 152.115.86.124

12-11-2015 kl. 11:56:28 UTC

NEM ID 

Flemming Olsen

direktør

På vegne af: Sofia Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-205947253292

IP: 193.3.141.124

12-11-2015 kl. 12:03:26 UTC

NEM ID 

Flemming Olsen

dirigent

På vegne af: Sofia Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-205947253292

IP: 193.3.141.124

12-11-2015 kl. 12:03:26 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JNYGH-SSY51-7WTSY-7VN3C-KOVHD-AE8EC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>