

Sodi Holding ApS

CVR-nr. 32 94 44 50

Årsrapport 2013

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26/5 2014

Søren Dinesen
Dirigent

Kalvebod Brygge 45, 2., 1560 København V
Tlf.: (+45) 3338 9800, Fax: (+45) 3338 9801
e-mail: copenhagen@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted: København)

RSM plus P/S statsautoriserede revisorer

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	8
Balance pr. 31. december 2013	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Sodi Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22. maj 2014

Direktion

Søren Dinesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejeren i Sodi Holding ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Sodi Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som kapitalejeren 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 kapitalejeren med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 kapitalejerens 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, kapitalejeren har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. maj 2014

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer

Ernst Hansen
statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sodi Holding ApS
c/o Søren Dinesen
Sankt Thomas Alle 4
1824 Frederiksberg C
CVR-nr.: 32 94 44 50
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 3. juni 2010
Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Søren Dinesen

Revisor

RSM plus P/S
Statsautoriserede revisorer
Kalvebod Brygge 45, 2.
1560 København V

RSM plus

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve virksomhed med handel og eje andele af andre selskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. 25.212, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 1.891.070.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sodi Holding ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, m.v.

Finansielle poster

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis**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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-50.502</u>	<u>-12.500</u>
Bruttoresultat		-50.502	-12.500
Resultat før af- og nedskrivninger		-50.502	-12.500
Resultat før finansielle poster		-50.502	-12.500
Finansielle indtægter	1	26.554	2.078.975
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.264</u>	<u>-3.730</u>
Resultat før skat		-25.212	2.062.745
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-25.212</u>	<u>2.062.745</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		98.400	410.000
Overført overskud		<u>-123.612</u>	<u>1.652.745</u>
		<u>-25.212</u>	<u>2.062.745</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	41.667	41.667
Tilgodehavender i associerede virksomheder		<u>520.371</u>	<u>500.000</u>
		562.038	541.667
Anlægsaktiver i alt		<u>562.038</u>	<u>541.667</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		300.000	900.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>10.914</u>
		300.000	910.914
Likvide beholdninger		<u>1.125.848</u>	<u>927.868</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.425.848</u>	<u>1.838.782</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.987.886</u>	<u>2.380.449</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL	4		
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.712.670	1.836.282
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>98.400</u>	<u>410.000</u>
Egenkapital i alt		<u>1.891.070</u>	<u>2.326.282</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		42.649	0
Anden gæld		<u>54.167</u>	<u>54.167</u>
		<u>96.816</u>	<u>54.167</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>96.816</u>	<u>54.167</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.987.886</u>	<u>2.380.449</u>

Noter til årsregnskabet

	2013	2012
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	2.075.000
Renteindtægter fra associerede virksomheder	20.371	0
Andre finansielle indtægter	6.183	3.975
	<u>26.554</u>	<u>2.078.975</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.264	3.730
	<u>1.264</u>	<u>3.730</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2013	41.667	0
Tilgang i årets løb	0	41.667
Kostpris 31. december 2013	41.667	41.667
Værdireguleringer 1. januar 2013	0	0
Værdireguleringer 31. december 2013	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>41.667</u>	<u>41.667</u>

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Øjeblik Optik ApS	Frederiksberg	33%	34.702	25.647

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	80.000	1.836.282	410.000	2.326.282
Betalt ordinært udbytte	0	0	-410.000	-410.000
Årets resultat	0	-123.612	98.400	-25.212
Egenkapital 31. december 2013	80.000	1.712.670	98.400	1.891.070