

Somalia Invest ApS

Somaliavej 10

4200 Slagelse

CVR-nummer 27958664

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. januar 2024

Arne Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Somalia Invest ApS

Somaliavej 10

4200 Slagelse

Telefon: 61683675

Hjemstedskommune: Slagelse

CVR-nummer: 27958664

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Binavn

Arne Laursen Udlejning ApS

Direktion

Arne Laursen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Somalia Invest ApS.

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. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 21. december 2023

Direktionen:

Arne Laursen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været investering i unoterede og noterede værdipapirer samt udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2022/23 DKK	2021/22 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	150.490	143
	Personaleomkostninger	-120.000	-100
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-22.116	-22
	Resultat før finansielle poster	8.374	21
	Finansielle indtægter	380.981	131
	Finansielle omkostninger	-174.081	-182
	Resultat før skat	215.275	-31
	Skat af årets resultat	-74.360	0
	Årets resultat	140.915	-31
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	120.000	120
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	196.560	0
	Overført resultat	-175.645	-151
	Resultatdisponering i alt	140.915	-31

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
1	Grunde og bygninger	2.526.042	2.548
	Materielle anlægsaktiver	2.526.042	2.548
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.491.213	2.636
	Finansielle anlægsaktiver	2.491.213	2.636
	Anlægsaktiver i alt	5.017.255	5.184
	Tilgodehavende skat	4.990	24
	Andre tilgodehavender	164.899	344
	Tilgodehavender	169.889	368
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.514.210	860
	Værdipapirer og kapitalandele	1.514.210	860
	Likvide beholdninger	89.524	59
	Omsætningsaktiver i alt	1.773.623	1.287
	Aktiver i alt	6.790.879	6.471

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivninger	472.240	276
	Overført resultat	5.331.092	5.507
	Foreslået udbytte	120.000	120
	Egenkapital i alt	6.048.332	6.027
	Anden gæld	196.991	223
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	545.556	220
	Kortfristede gældsforpligtelser	742.546	444
	Gældsforpligtelser i alt	742.546	444
	Passiver i alt	6.790.879	6.471
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for op- skrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september					
Saldo primo	125	276	5.507	120	6.027
Udbetalt udbytte	0	0	0	-120	-120
Årets henlæggelse til reserve, ej resul- tatdisponeret	0	197	0	0	197
Årets resultat	0	0	-176	120	-56
Egenkapital ultimo	125	472	5.331	120	6.048

	2022/23	2021/22
Noter	DKK	1.000 DKK
1 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	2.594.842	2.479
Tilgang i årets løb	0	116
Kostpris 30. september	<u>2.594.842</u>	<u>2.595</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-46.684	-25
Årets af- og nedskrivninger	-22.116	-22
Afskrivninger 30. september	<u>-68.800</u>	<u>-47</u>
Grunde og bygninger i alt	<u>2.526.042</u>	<u>2.548</u>
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	2.360.000	2.360
Kostpris 30. september	<u>2.360.000</u>	<u>2.360</u>
Værdireguleringer 1. oktober	275.680	276
Årets værdireguleringer	-144.467	0
Værdireguleringer 30. september	<u>131.213</u>	<u>276</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>2.491.213</u>	<u>2.636</u>
3 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Børsnoterede aktier, primo	829.579	931
Årets realiserede handler	570.802	13
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	77.090	-114
Børsnoterede aktier i alt	<u>1.477.471</u>	<u>830</u>
Krypto valuta, primo	30.239	0
Årets realiserede handler	0	74
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	6.500	-44
FTF Kryptovaluta i alt	<u>36.739</u>	<u>30</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>1.514.210</u>	<u>860</u>

	2022/23	2021/22
Noter	DKK	1.000 DKK

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien for kapitalandele i Koncenton Metropol II og III er beregnet til indre værdi pr. 31. december 2022 med fradrag af efterfølgende udbetalt udbytte.

Dagsværdien i Imbro Udbytte Kornparken Randers A/S er beregnet til indre værdi pr. 30. juni 2023.

Posten består af følgende værdipapirer og kapitalandele:

Nom.	Selskab	Dagsværdi
800.000	Koncenton Metropol II	1.232.000
800.000	Koncenton Metropol III	800.240
720.000	Imbro Udbytte Kornparken Randers A/S	<u>458.973</u>
I alt		<u>2.491.213</u>

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, der består af børsnoterede aktier og investeringsbeviser, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i danske pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Arne Laursen

Direktør

Serienummer: b30f1d7b-8847-49dd-91ab-5112534b80a6

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-01-06 10:19:15 UTC



Arne Laursen

Dirigent

Serienummer: b30f1d7b-8847-49dd-91ab-5112534b80a6

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-01-06 10:30:22 UTC



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/validator**