

Somalia Invest ApS

Somaliavej 10

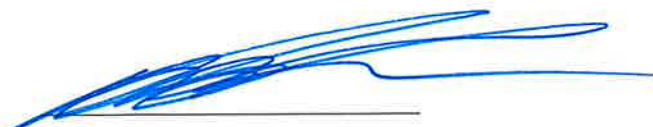
4200 Slagelse

CVR-nummer 27958664

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. januar 2023



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 2021 - 30. september 2022

Binavn

Arne Laursen Udlejning ApS

Direktion

Arne Laursen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 2. januar 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	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	142.761	97
	Personaleomkostninger	-100.000	-100
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-22.116	-21
	Resultat før finansielle poster	20.645	-24
	Indtægter af andre kapitalandele	0	210
	Finansielle indtægter	130.851	426
	Finansielle omkostninger	-182.410	-12
	Resultat før skat	-30.915	600
	Skat af årets resultat	-396	-85
	Årets resultat	-31.311	515
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	120.000	114
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	210
	Overført resultat	-151.311	190
	Resultatdisponering i alt	-31.311	515

Note	Balance	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
1	Grunde og bygninger	2.548.158	2.455
	Materielle anlægsaktiver	2.548.158	2.455
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.635.680	2.636
	Finansielle anlægsaktiver	2.635.680	2.636
	Anlægsaktiver i alt	5.183.838	5.090
	Tilgodehavende skat	24.439	3
	Andre tilgodehavender	343.958	593
	Tilgodehavender	368.397	595
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	859.818	931
	Værdipapirer og kapitalandele	859.818	931
	Likvide beholdninger	59.144	682
	Omsætningsaktiver i alt	1.287.360	2.208
	Aktiver i alt	6.471.198	7.298

Note	Balance	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivninger	275.680	276
	Overført resultat	5.506.737	5.658
	Foreslået udbytte	120.000	114
	Egenkapital i alt	6.027.417	6.173
	Selskabsskat	0	69
	Anden gæld	223.493	782
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	220.288	273
	Kortfristede gældsforpligtelser	443.781	1.125
	Gældsforpligtelser i alt	443.781	1.125
	Passiver i alt	6.471.198	7.298
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	5.658	114	6.173
Udbetalt udbytte	0	0	0	-114	-114
Årets resultat	0	0	-151	120	-31
Egenkapital ultimo	125	276	5.507	120	6.027

Noter	2021/22	2020/21
	DKK	1.000 DKK
1 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	2.479.100	2.376
Tilgang i årets løb	115.742	103
Kostpris 30. september	<u>2.594.842</u>	<u>2.479</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-24.568	-3
Årets af- og nedskrivninger	-22.116	-21
Afskrivninger 30. september	<u>-46.684</u>	<u>-25</u>
Grunde og bygninger i alt	<u>2.548.158</u>	<u>2.455</u>
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	2.360.000	1.560
Tilgang i årets løb	0	800
Kostpris 30. september	<u>2.360.000</u>	<u>2.360</u>
Værdireguleringer 1. oktober	275.680	65
Årets værdireguleringer	0	210
Værdireguleringer 30. september	<u>275.680</u>	<u>276</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>2.635.680</u>	<u>2.636</u>
3 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Børsnoterede aktier, primo	930.901	1.007
Årets realiserede handler	12.767	-322
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	-114.088	246
Børsnoterede aktier i alt	<u>829.579</u>	<u>931</u>
Årets realiserede handler	74.111	0
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	-43.872	0
FTF Kryptovaluta i alt	<u>30.239</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>859.818</u>	<u>931</u>
4 Eventualforpligtelser		
Ingen.		

	2021/22	2020/21
Noter	DKK	1.000 DKK

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".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 med udgangspunkt i indre værdi pr. 31. december 2020. Der er en positiv værdiregulering fra 2020 til 2021 på kr. 223.200, som ikke er indregnet i værdien, idet den sandsynligvis rulles tilbage i 2022 grundet samfundsudviklingen m. h. t. rentestigning og inflation.

Dagsværdien i Imbro Udbytte Kornparken Randers A/S er beregnet til kostprisen, idet selskabet ikke har aflagt første årsrapport.

Anvendt regnskabspraxis

Posten består af følgende værdipapirer og kapitalandele:

Nom.	Selskab	Dagsværdi
800.000	Koncenton Metropol II	937.600
800.000	Koncenton Metropol III	840.720
800.000	Imbro Udbytte Kornparken Randers A/S	<u>800.000</u>
I alt		<u>2.578.320</u>

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 acontoskatter.