

SBA HOLDING ApS

Gormsvej 24
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/11/2021

Søren Bo Andresen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SBA HOLDING ApS
Gormsvej 24
4000 Roskilde

CVR-nr: 29538247
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for SBA HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 24/11/2021

Direktion

Søren Bo Andresen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttoresultat, med henvisning til Årsregnskabsloven § 32.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration og reklame m.v.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivningeropgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Posten omfatter beregnet aktuel skat og forskydning i udskudt skat.

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid

Driftsmateriel og inventar: Lineært 3-5 år. Restværdi 0-20%

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindings-værdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominal værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst

reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes

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 denne årsrapport er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-41.199	-68.342
Resultat af ordinær primær drift		-41.199	-68.342
Andre finansielle indtægter		228.382	27.662
Øvrige finansielle omkostninger		-548	-7.567
Ordinært resultat før skat		186.635	-48.247
Skat af årets resultat		-19.822	0
Årets resultat		166.813	-48.247
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	55.300
Overført resultat		110.313	-103.547
I alt		166.813	-48.247

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Tilgodehavende skat		0	7.167
Andre tilgodehavender		8.783	26.416
Tilgodehavender i alt		8.783	33.583
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.623.488	1.393.405
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.623.488	1.393.405
Likvide beholdninger		27.178	22.207
Omsætningsaktiver i alt		1.659.449	1.449.195
AKTIVER I ALT		1.659.449	1.449.195

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.297.073	1.186.760
Forslag til udbytte		56.500	55.300
Egenkapital i alt		1.478.573	1.367.060
Skyldig selskabsskat		8.372	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.250	11.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		161.254	70.885
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		180.876	82.135
Gældsforpligtelser i alt		180.876	82.135
PASSIVER I ALT		1.659.449	1.449.195

Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Note

1

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.186.760	55.300	1.367.060
Betalt udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Årets resultat	0	110.313	56.500	166.813
Egenkapital, ultimo	125.000	1.297.073	56.500	1.478.573

Noter

1. Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Andre værdipapirer og kapitalandele, målt til dagsværdi indgår med følgende beløb:	Børsnoterede invest. fore. kr.
Dagsværdi pr. 30. juni 2021	1.623.488
Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	17.809

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0