

SØREN BALSBY HOLDING ApS

Diget 7
5330 Munkebo

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

25/10/2021

Søren Balsby
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SØREN BALSBY HOLDING ApS Diget 7 5330 Munkebo
	CVR-nr: 31284597 Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021
Revisor	Nyborg ErhvervsRevision ApS Kirkegade 1 5800 Nyborg DK Danmark
	CVR-nr: 30546792 P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for SØREN BALSBY 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.

Munkebo, den 25/10/2021

Direktion

Søren Balsby

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Søren Balsby Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Balsby Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FDR – Foreningen Danske Revisorers 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 25/10/2021

Henrik K. Andreasen , mne5505
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering og besiddelse af ejerandele i andre selskaber samt i forbindelse hermed stående virksomhed.

Årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 585.082 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 2.160.228 kr. pr. 30. juni 2021 og en egenkapital på 2.131.892 kr.

Vigtige begivenheder i regnskabsåret.

Ingen.

Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Resultat af associeret virksomhed

Resultat af associeret virksomhed indtægtsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til udloddet udbytte samt ejerandelen på 43 %.

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 mv.

Kapitalandele i associeret virksomhed

Aktier i associeret virksomhed måles til indre værdi i forhold til ejerandelen.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-3.551	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		-3.551	-3.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		436.523	331.228
Andre finansielle indtægter		194.039	9.136
Øvrige finansielle omkostninger		-40	-77.940
Ordinært resultat før skat		626.971	259.424
Skat af årets resultat	1	-41.889	15.797
Årets resultat		585.082	275.221
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		68.401	-79.421
Overført resultat		403.681	244.042
I alt		585.082	275.221

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		710.995	642.594
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	710.995	642.594
Anlægsaktiver i alt		710.995	642.594
Udsudte skatteaktiver		0	20.527
Tilgodehavender i alt		0	20.527
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.191.538	997.499
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.191.538	997.499
Likvide beholdninger		257.695	764
Omsætningsaktiver i alt		1.449.233	1.018.790
AKTIVER I ALT		2.160.228	1.661.384

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		466.795	398.394
Overført resultat		1.427.097	1.023.416
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		2.131.892	1.657.410
Skyldig selskabsskat		21.362	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		21.362	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.974	974
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.974	3.974
Gældsforpligtelser i alt		28.336	3.974
PASSIVER I ALT		2.160.228	1.661.384

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

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	398.394	1.023.416	110.600	1.657.410
Betalt udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	68.401	403.681	113.000	585.082
Egenkapital, ultimo	125.000	466.795	1.427.097	113.000	2.131.892

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Årets skat	-20.527	0
Ændring af udskudt skat	-21.362	15.797
	<u>-41.889</u>	<u>15.797</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	244.200
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>244.200</u>
Nettoopskrivninger primo	398.394
Udloddet udbytte	-368.122
Andel i årets resultat	412.401
Regulering til værdi	24.122
Nettoopskrivninger ultimo	<u>466.795</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>710.995</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
E.J. Service A/S, Odense	43 %	1.653.478	959.072

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0