
SØREN BALSBY HOLDING ApS

CVR-nr.: 31284597

Diget 7
5330 Munkebo

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/08/2024

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: 01/07/2023 - 30/06/2024
Revisor	Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer 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 2023 - 30. juni 2024 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Munkebo, den 26/08/2024

Direktion

Søren Balsby

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i SØREN BALSBY HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SØREN BALSBY HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, den 26/08/2024

Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer
CVR-nr.: 30546792
Henrik K. Andreasen, mne5505
Registreret revisor

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 692.767 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 3.289.320 kr. pr. 30. juni 2024 og en egenkapital på 3.252.646 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 39,5 %.

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. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-3.755	-7.210
Resultat af ordinær primær drift		-3.755	-7.210
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		551.852	334.090
Andre finansielle indtægter		184.420	61.494
Øvrige finansielle omkostninger		-25	-1.888
Ordinært resultat før skat		732.492	386.486
Skat af årets resultat	1	-39.725	-12.370
Årets resultat		692.767	374.116
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		122.000	117.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		197.160	-155.578
Overført resultat		373.607	411.894
I alt		692.767	374.116

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		756.953	566.993
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	756.953	566.993
Anlægsaktiver i alt		756.953	566.993
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		4.854	205.483
Udskudte skatteaktiver		0	8.155
Tilgodehavende skat		0	1.000
Andre tilgodehavender		45.914	0
Tilgodehavender i alt		50.768	214.638
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.334.767	1.162.932
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.334.767	1.162.932
Likvide beholdninger		1.146.832	740.245
Omsætningsaktiver i alt		2.532.367	2.117.815
AKTIVER I ALT		3.289.320	2.684.808

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		519.953	322.793
Overført resultat		2.485.693	2.112.086
Forslag til udbytte		122.000	117.800
Egenkapital i alt		3.252.646	2.677.679
Skyldig selskabsskat		30.570	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		30.570	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	1.025
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.104	3.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.104	7.129
Gældsforpligtelser i alt		36.674	7.129
PASSIVER I ALT		3.289.320	2.684.808

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	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	322.793	2.112.086	117.800	2.677.679
Betalt udbytte	0	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	197.160	373.607	122.000	692.767
Egenkapital, ultimo	125.000	519.953	2.485.693	122.000	3.252.646

Noter

1. Skat af årets resultat

	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Aktuel skat	31.570	0
Ændring af udskudt skat	8.155	-12.349
Regulering vedrørende tidligere år	0	-21
	39.725	-12.370

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	258.000
Tilgang	0
Afgang	-21.000
Kostpris ultimo	237.000
Nettoopskrivninger primo	322.793
Udloddet udbytte	-334.592
Andel i årets resultat	519.953
Regulering til værdi	11.799
Nettoopskrivninger ultimo	519.953
Regnskabsmæssig værdi ultimo	756.953

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
E.J. Service A/S, Odense	39,5 %	1.916.338	1.316.338

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	0