
SØREN BALSBY HOLDING ApS

CVR-nr.: 31284597

Diget 7
5330 Munkebo

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

25/09/2023

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: 01/07/2022 - 30/06/2023

Revisor Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark
CVR-nr.: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 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 25/09/2023

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 2022 – 30. juni 2023 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 revisorerets 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 25/09/2023

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

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 374.116 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 2.684.808 kr. pr. 30. juni 2023 og en egenkapital på 2.677.679 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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-7.210	-3.002
Resultat af ordinær primær drift		-7.210	-3.002
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		334.090	472.024
Andre finansielle indtægter		61.494	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.888	-90.200
Ordinært resultat før skat		386.486	378.822
Skat af årets resultat	1	-12.370	20.249
Årets resultat		374.116	399.071
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		117.800	114.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-155.578	11.576
Overført resultat		411.894	273.095
I alt		374.116	399.071

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		566.993	722.571
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	566.993	722.571
Anlægsaktiver i alt		566.993	722.571
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		205.483	0
Udskudte skatteaktiver		8.155	20.504
Tilgodehavende skat		1.000	0
Tilgodehavender i alt		214.638	20.504
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.162.932	1.106.921
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.162.932	1.106.921
Likvide beholdninger		740.245	657.580
Omsætningsaktiver i alt		2.117.815	1.785.005
AKTIVER I ALT		2.684.808	2.507.576

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		322.793	478.371
Overført resultat		2.112.086	1.700.192
Forslag til udbytte		117.800	114.400
Egenkapital i alt		2.677.679	2.417.963
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.025	149
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.104	86.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.129	89.613
Gældsforpligtelser i alt		7.129	89.613
PASSIVER I ALT		2.684.808	2.507.576

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	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	478.371	1.700.192	114.400	2.417.963
Betalt udbytte	0	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-155.578	411.894	117.800	374.116
Egenkapital, ultimo	125.000	322.793	2.112.086	117.800	2.677.679

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-12.349	20.504
Regulering vedrørende tidligere år	-21	-255
	<u>-12.370</u>	<u>20.249</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	478.371
Udloddet udbytte	-489.668
Andel i årets resultat	308.993
Regulering til værdi	25.097
Nettoopskrivninger ultimo	<u>322.793</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>566.993</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
E.J. Service A/S, Odense	43 %	1.318.589	718.589

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

0