

SØREN BALSBY HOLDING ApS

CVR-nr.: 31284597

Diget 7
5330 Munkebo

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

26/08/2022

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: 01/07/2021 - 30/06/2022
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 2021 - 30. juni 2022 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 26/08/2022

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 2021 – 30. juni 2022 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 Ethiske 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, 26/08/2022

Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer
CVR: 30546792
Henrik K. Andreassen, 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 399.071 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 2.507.576 kr. pr. 30. juni 2022 og en egenkapital på 2.417.963 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-3.002	-3.551
Resultat af ordinær primær drift		-3.002	-3.551
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		472.024	436.523
Andre finansielle indtægter		0	194.039
Øvrige finansielle omkostninger		-90.200	-40
Ordinært resultat før skat		378.822	626.971
Skat af årets resultat	1	20.249	-41.889
Årets resultat		399.071	585.082
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		11.576	68.401
Overført resultat		273.095	403.681
I alt		399.071	585.082

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		722.571	710.995
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	722.571	710.995
Anlægsaktiver i alt		722.571	710.995
Udsudte skatteaktiver		20.504	0
Tilgodehavender i alt		20.504	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.106.921	1.191.538
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.106.921	1.191.538
Likvide beholdninger		657.580	257.695
Omsætningsaktiver i alt		1.785.005	1.449.233
AKTIVER I ALT		2.507.576	2.160.228

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		478.371	466.795
Overført resultat		1.700.192	1.427.097
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		2.417.963	2.131.892
Skyldig selskabsskat		0	21.362
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	21.362
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		149	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.464	3.974
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		89.613	6.974
Gældsforpligtelser i alt		89.613	28.336
PASSIVER I ALT		2.507.576	2.160.228

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	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	466.795	1.427.097	113.000	2.131.892
Betalt udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	11.576	273.095	114.400	399.071
Egenkapital, ultimo	125.000	478.371	1.700.192	114.400	2.417.963

Noter

1. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktuel skat	0	-20.527
Ændring af udskudt skat	20.504	-21.362
Regulering vedrørende tidligere år	-255	0
	<u>20.249</u>	<u>-41.889</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	466.795
Udloddet udbytte	-460.448
Andel i årets resultat	463.034
Regulering til værdi	8.990
Nettoopskrivninger ultimo	<u>478.371</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>722.571</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
E.J. Service A/S, Odense	43 %	1.680.398	1.076.824

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0