

Søren Højberg Booking ApS

Nørregade 83, gården

6700 Esbjerg

CVR-nummer 26258219

Årsrapport

1. maj 2020 - 30. april 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 1/9-21

Søren Thune Højberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Søren Højberg Booking ApS
Nørregade 83, gården
6700 Esbjerg

Hjemstedskommune:	Esbjerg
CVR-nummer:	26258219
Regnskabsperiode:	1. maj 2020 - 30. april 2021

Revisor

Dansk Revision Esbjerg
Godkendt revisionsaktieselskab
Smedevej 33
6710 Esbjerg V

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2020 - 30. april 2021 for Søren Højberg Booking ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, 6. juli 2021

Direktionen:

Søren Thune Højberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Søren Højberg Booking ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Højberg Booking ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Esbjerg V, 6. juli 2021

Dansk Revision Esbjerg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695

Ole Lauridsen
Registreret revisor
mne4083

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at formidle musikalske og andre kunstneriske arrangementer, herunder formidling af artister og musikere samt i at afholde egne arrangementer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling og resultat er som forventet.

De planlagte arrangementer i foråret 2020 er aflyst på grund af Covid-19 restriktioner og enkelte arrangementer er udsat.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin virksomhedskapital. Det er ledelsens forventning at denne reetableres gennem fremtidig overskudsgivende aktivitet.

Moderselskabet har tilkendegivet at understøtte selskabet med den nødvendige likviditet til at sikre den fortsatte drift i det kommende regnskabsår.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2020/21	2019/20
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. maj - 30. april		
	Bruttofortjeneste	70.799	-68
1	Personaleomkostninger	-36.649	-38
	Resultat før finansielle poster	34.149	-106
	Finansielle indtægter	11	0
2	Finansielle omkostninger	-11.092	-9
	Resultat før skat	23.068	-114
	Skat af årets resultat	-5.300	26
	Årets resultat	17.768	-88
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	17.768	-88
	Resultatdisponering i alt	17.768	-88

	2020/21	2019/20
Note	DKK	1.000 DKK
Balance		
Aktiver pr. 30. april		
Udskudte skatteaktiver	0	21
Tilgodehavende skat	15.800	5
Andre tilgodehavender	6.130	0
Tilgodehavender	21.930	26
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1
Værdipapirer og kapitalandele	0	1
Likvide beholdninger	217.048	140
Omsætningsaktiver i alt	238.978	166
Aktiver i alt	238.978	166

		2020/21	2019/20
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. april		
	Virksomhedskapital	625.000	625
	Overført resultat	-726.967	-745
	Egenkapital i alt	-101.967	-120
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	133.442	206
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.461	13
	Gæld til tilknyttede virksomheder	147.365	46
	Anden gæld	27.678	21
	Kortfristede gældsforpligtelser	340.945	286
	Gældsforpligtelser i alt	340.945	286
	Passiver i alt	238.978	166

- 3 Usikkerhed ved fortsat drift
- 4 Eventualforpligtelser
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. maj - 30. april			
Saldo primo	625	-745	-120
Årets resultat	0	18	18
Egenkapital ultimo	625	-727	-102

	2020/21	2019/20
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personalemkostninger

Løn og gager	27.500	25
Øvrige personaleomkostninger	9.149	13
Personalemkostninger i alt	36.649	38

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

2 Finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	4.737	0
Andre finansielle omkostninger	6.356	9
Finansielle omkostninger i alt	11.092	9

3 Usikkerhed ved fortsat drift

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin virksomhedskapital. Det er ledelsens forventning at denne reetableres gennem fremtidig overskudsgivende aktivitet.

Moderselskabet har tilkendegivet at understøtte selskabet med den nødvendige likviditet til at sikre den fortsatte drift i det kommende regnskabsår.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet JBH Holding, Esbjerg ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation

Virksomheden har i bruttofortjenesten for 2020-2021 indregnet Covid-19 kompensation fra ordningen for aflysning ved større arrangementer med TDKK 212.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger i form af kassebeholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.