

# **SB HOLDING SØRUP ApS**

Møllevangen 12  
3480 Fredensborg

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/05/2019**

---

**Søren Barkholt**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SB HOLDING SØRUP ApS  
Møllevangen 12  
3480 Fredensborg

CVR-nr: 32881874

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft aktivitet udover ejerskab af datterselskabet Søren Barkholt Consulting & Management ApS

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsperiode.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der har ikke været begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af selskabets økonomiske stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelse indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger

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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragår 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerende amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb

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

## Koncernforhold

Koncernen omfatter moderselskabet SB Holding Sørup ApS og det 100% ejet datterselskab Søren Barkholt Consulting & Management ApS.

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af periodens resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i datterselskab er optaget til datterselskabets regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018. Værdien er anført til kr. 0,- såfremt datterselskabets indre værdi er negativ.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatter måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....		0	0
Eksterne omkostninger .....		-1.672	-1.111
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-1.672</b>	<b>-1.111</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.672</b>	<b>-1.111</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-6.640	139.601
Andre finansielle indtægter .....		0	17.407
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-1.633	-5.871
Andre finansielle omkostninger .....		-70.897	-1.152
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-80.842</b>	<b>148.874</b>
Skat af årets resultat .....	2	436	-2.288
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-80.406</b>	<b>146.586</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....		31.140	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-143.931	139.601
Overført resultat .....		32.385	6.985
<b>I alt .....</b>		<b>-80.406</b>	<b>146.586</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		77.291	223.931
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>77.291</b>	<b>223.931</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>77.291</b>	<b>223.931</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		15.755	0
Tilgodehavende skat .....		7.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>22.755</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		259.224	330.121
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>259.224</b>	<b>330.121</b>
Likvide beholdninger .....		768	37.934
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>282.747</b>	<b>368.055</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>360.038</b>	<b>591.986</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		0	143.931
Overført resultat .....		280.038	247.653
Forslag til udbytte .....		31.140	0
Uddelinger .....		-31.140	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>360.038</b>	<b>471.584</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	117.612
Skyldig selskabsskat .....		0	2.790
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>120.402</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>120.402</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>360.038</b>	<b>591.986</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabets har ikke haft ansatte udover selskabets direktion som ikke har modtaget vederlag.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	2.288
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-436	0
	<u>-436</u>	<u>2.288</u>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	80.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>
Nettoopskrivninger primo	143.931	0
Andel i årets resultat jf. note	-6.640	0
Udloddet udbytte	-140.000	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-2.709</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>77.291</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Søren Barkholt Consulting & Management ApS, Fredensborg	100%	77.291	-6.640

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1