

SB HOLDING SØRUP ApS

Møllevangen 12
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/05/2018

Søren Barkholt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SB HOLDING SØRUP ApS
Møllevangen 12
3480 Fredensborg

CVR-nr: 32881874

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport 2017 for SB Holding Sørup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten givet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen har fravalgt revisionspligt af selskabet.
Selskabet opfylder betingelserne om fravalg af revision.

Fredensborg, den 17/02/2018

Direktion

Søren Piilgaard Barkholt

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 været tilfredsstillende og der forventes et lignende resultat i næste regnskabsperiode.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 2017. 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 gælds metode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-1.111	-13
Bruttoresultat		-1.111	-13
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-1.111	-13
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		139.601	220.586
Andre finansielle indtægter		17.407	9.140
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-5.871	-3.951
Andre finansielle omkostninger		-1.152	-146
Ordinært resultat før skat		148.874	225.616
Skat af årets resultat	2	-2.288	-1.137
Årets resultat		146.586	224.479
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	124.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		139.601	586
Overført resultat		6.985	99.893
I alt		146.586	224.479

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		223.931	84.330
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	223.931	84.330
Anlægsaktiver i alt		223.931	84.330
Andre tilgodehavender		0	220.000
Tilgodehavender i alt		0	220.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		330.121	190.399
Værdipapirer og kapitalandele i alt		330.121	190.399
Likvide beholdninger		37.934	1.400
Omsætningsaktiver i alt		368.055	411.799
Aktiver i alt		591.986	496.129

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		143.931	4.330
Overført resultat		247.653	240.668
Forslag til udbytte		0	124.000
Uddelinger		0	-85.000
Egenkapital i alt		471.584	363.998
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		117.612	98.243
Skyldig selskabsskat		2.790	33.888
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		120.402	132.131
Gældsforpligtelser i alt		120.402	132.131
Passiver i alt		591.986	496.129

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
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

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.288	1.137
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>2.288</u>	<u>1.137</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	80.000	0
Nettoopskrivninger primo	4.330	0
Andel i årets resultat jf. note	139.601	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	143.901	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	223.931	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Søren Barkholt Consulting & Management ApS, Fredensborg	100%	223.931	139.601