

Søren Halberg Holding ApS

Frederiksgade 4, 3.th, 3400 Hillerød

CVR-nr. 33 63 66 01

Årsrapport for 2017/18

1. juli 2017 til 30. juni 2018

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/10 2018

Som dirigent

Søren Halberg



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-15
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at udøve konsulentvirksomhed m.m. samt at fungere som holdingselskab, herudover aktiviteter i tilknytning hertil, efter ledelsens skøn.

Regnskabsperiode 1. juli 2017 til 30. juni 2018

Selskabsoplysninger

c/o Søren Halberg
Frederiksgade 4, 3.th
3400 Hillerød
Telefon 48 79 06 16
CVR.nr. 33 63 66 01
E-mail soren.halberg@louisnielsen.dk

Direktion Søren Halberg

Revision

REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Nordea

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været at fungere som holdingselskab.

Regnskabsåret

Selskabet har i året afhændet kapitalandele i andre virksomhed, hvilket har haft en væsentlig negativ indvirkning på årets resultat.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 590.001.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for det kommende regnskabsår for opfyldt.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/18.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

- at** årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,
- at** årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,
- at** den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,
- at** ledelsen fortsat anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt,
- at** ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 26. september 2018

I direktionen:

Søren Halberg



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Søren Halberg Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Halberg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske 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.

Hørsholm, den 26. september 2018

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalinteresser**

Kapitalandele i andre virksomheder måles til anskaffelsessum, eller anden lavere værdi.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	2017/18	2016/17
Andre eksterne omkostninger	-8.000	-14.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-8.000	-14.000
Finansielle indtægter	600.801	767.363
Finansielle omkostninger	-2.800	-670.647
RESULTAT FØR SKAT	590.001	82.716
1 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	590.001	82.716
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	262.000	50.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overført resultat	-171.999	32.716
	590.001	82.716

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>693.438</u>	<u>693.438</u>
2 Finansielle anlægsaktiver	<u>693.438</u>	<u>693.438</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>693.438</u>	<u>693.438</u>
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.000</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.000</u>
Likvide beholdninger	<u>405.697</u>	<u>65.142</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>405.697</u>	<u>67.142</u>
AKTIVER	<u>1.099.135</u>	<u>760.580</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
4 Overført resultat	<u>478.217</u>	<u>650.216</u>
EGENKAPITAL	<u>1.058.217</u>	<u>730.216</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	10.000
Anden gæld	<u>22.918</u>	<u>20.364</u>
Kortfristet gæld	<u>40.918</u>	<u>30.364</u>
GÆLD	<u>40.918</u>	<u>30.364</u>
PASSIVER	<u>1.099.135</u>	<u>760.580</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualforpligtigelser
- 7 Kontraktforpligtigelser
- 8 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i andre virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2017	693.438
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2018	<u>693.438</u>
Bogført værdi 30. juni 2018	<u>693.438</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>693.438</u>

Kapitalandele i andre virksomheder omfatter:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Louis Nielsen Helsing ApS, Aalborg - andel 48%	28.02.2018	612.801	491.802

3 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kurs 100	20.04.2011	80.000
---------------------	------------	--------

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
4 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	650.216	617.500
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-171.999</u>	<u>32.716</u>
Overført resultat 30. juni	<u>478.217</u>	<u>650.216</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

6 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

7 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Søren Halberg
Hjemmehørende i Gribskov kommune

Nærtstående parter

Søren Halberg
Frederiksgade 4, 3.th
3400 Hillerød
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.