

## Søren Halberg Holding ApS

Frederiksgade 4, 3.th, 3400 Hillerød

CVR-nr. 33 63 66 01

---

### Årsrapport for 2016/17

1. juli 2016 til 30. juni 2017

---

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28 / 9 2017

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 2016 til 30. juni 2017

---

**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](mailto: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](http://www.revisor-team.dk)  
E-mail [ms@revisor-team.dk](mailto: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. 82.716.

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.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/17.

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 22. september 2017

**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 2016 til 30. juni 2017, 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.

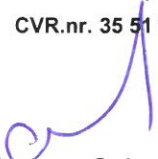
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 22. september 2017

#### **REVISOR-TEAM**

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

## 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	2016/17	2015/16
Andre eksterne omkostninger	-14.000	-8.000
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-14.000</b>	<b>-8.000</b>
Finansielle indtægter	767.363	199.942
Finansielle omkostninger	-670.647	-40.171
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>82.716</b>	<b>151.771</b>
1 Skat af årets resultat	0	-76.769
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>82.716</b>	<b>75.002</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	50.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	50.000
Overført resultat	32.716	25.002
	82.716	75.002

## Balance pr. 30. juni

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>AKTIVER</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>693.438</u>	<u>1.120.000</u>
<b>2 Finansielle anlægsaktiver</b>	<u><b>693.438</b></u>	<u><b>1.120.000</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u><b>693.438</b></u>	<u><b>1.120.000</b></u>
Andre tilgodehavender	2.000	1.625
<b>5 Udskudt skat, negativ</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u><b>2.000</b></u>	<u><b>1.625</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u><b>65.142</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u><b>67.142</b></u>	<u><b>1.625</b></u>
<b>AKTIVER</b>	<u><b>760.580</b></u>	<u><b>1.121.625</b></u>

## Balance pr. 30. juni

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>PASSIVER</b>		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
Udbytte for regnskabsåret	0	50.000
4 Overført resultat	<u>650.216</u>	<u>617.500</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>730.216</u></b>	<b><u>747.500</u></b>
Kreditinstitutter	0	219.837
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	6.500
Anden gæld	<u>20.364</u>	<u>147.788</u>
<b>Kortfristet gæld</b>	<b><u>30.364</u></b>	<b><u>374.125</u></b>
<b>GÆLD</b>	<b><u>30.364</u></b>	<b><u>374.125</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u>760.580</u></b>	<b><u>1.121.625</u></b>

**Forpligtelser og oplysninger:**

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

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>0</u>	<u>76.769</u>
	<u>0</u>	<u>76.769</u>

**2 Finansielle anlægsaktiver**

	<u>Kapitalandele i andre virksomheder</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2016	1.120.000
Anskaffelsessum tilgang	673.438
Anskaffelsessum afgang	<u>-1.100.000</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2017	<u>693.438</u>
<b>Bogført værdi 30. juni 2017</b>	<b><u>693.438</u></b>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>1.120.000</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%	28.02.2017	783.364	908.364

**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	01.07.2016	80.000
---------------------	------------	--------

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>4 Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	617.500	592.498
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>32.716</u>	<u>25.002</u>
Overført resultat 30. juni	<u>650.216</u>	<u>617.500</u>
<b>5 Udskudt skat</b>		
Hensættelse 1. juli	0	-76.769
Årets regulering	<u>0</u>	<u>76.769</u>
Hensættelse 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>

## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparter i andre virksomheder bogført til kr. 415.000 pr. 30. juni 2017 er pantsat til Nordea A/S til sikkerhed for ethvert mellemværende med Nordea A/S, bogført kr.0 pr. 30. juni 2017.

## 7 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

## 8 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

## 9 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.