

Søren Kirkebæk Holding ApS

Margrethes Allé 22
5250 Odense SV

CVR-nummer: 34217963

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 27. november 2020

Dirigent: Søren Kirkebæk Madsen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Søren Kirkebæk Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26. november 2020

Direktion

Søren Kirkebæk Madsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Søren Kirkebæk Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Kirkebæk Holding ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 26. november 2020

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30175859

Torben Reib CMA
Registreret revisor
MNE nr.: mne18225

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søren Kirkebæk Holding ApS Margrethes Allé 22 5250 Odense SV
	Telefon: 30 83 08 17
	CVR-nr.: 34 21 79 63
	Stiftet: 14. januar 2012
	Kommune: Odense
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Kirkebæk Madsen
Pengeinstitut	Sydbank Vestergade 33 5100 Odense C
Revisor	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Søren Kirkebæk Madsen Helnæs Byvej 45 5631 Ebberup

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået af at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt.

Usædvanlige forhold

Der er ikke registreret nogen usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke registreret nogen væsentlige usikkerheder ved indregninger og målinger i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et tilsvarende aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår og forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2020/21.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
1 Indtægter af kapitalandele	1.494.727	761.255
Andre eksterne omkostninger.....	-7.988	-8.956
DRIFTSRESULTAT	1.486.739	752.299
Andre finansielle indtægter	0	82.478
Andre finansielle omkostninger	-71.045	-32.805
RESULTAT FØR SKAT	1.415.694	801.972
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	1.415.694	801.972
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	110.600	108.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-80.273	136.255
Overført resultat	1.385.367	557.717
DISPONERET I ALT	1.415.694	801.972

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
3 Grunde og bygninger.....	758.125	0
Materielle anlægsaktiver	758.125	0
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	5.804.445	4.307.218
Finansielle anlægsaktiver	5.804.445	4.307.218
ANLÆGSAKTIVER	6.562.570	4.307.218
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.548.184
Værdipapirer og kapitalandele	0	3.548.184
Likvide beholdninger	3.523.800	800.771
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.523.800	4.348.955
AKTIVER	10.086.370	8.656.173

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	2.060.277	2.140.550
Overført resultat	6.767.838	5.382.471
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	110.600	108.000
5 EGENKAPITAL	9.018.715	7.711.021
Gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer	0	0
6 Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	420.000	420.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.875	5.000
Anden gæld	658	117
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	635.122	520.035
Kortfristede gældsforpligtelser	1.067.655	945.152
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.067.655	945.152
PASSIVER.....	10.086.370	8.656.173

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Indtægter af kapitalandele		
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat.....	340.009	761.255
Indtægtsført negativ goodwill	1.154.718	0
	<u>1.494.727</u>	<u>761.255</u>
Indtægter af kapitalandele i alt.....	<u>1.494.727</u>	<u>761.255</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat.....	-17.390	8.996
Nedskrivning skatteaktiv.....	17.390	0
Tilbageførsel af tidligere foretagne nedskrivninger skatteaktiv.....	0	-8.996
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo.....		0
Tilgang i årets løb.....		758.125
Afgang i årets løb		0
		<u>758.125</u>
Kostpris 30. juni 2020		<u>758.125</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger.....		0
		<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		<u>758.125</u>

NOTER

			2020	2019
4 Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris, primo.....			2.166.667	2.166.667
Tilgang i årets løb.....			1.577.500	0
			<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2020			3.744.167	2.166.667
			<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo			2.140.551	2.004.296
Årets resultatandele			340.009	761.255
Periodens opskrivning til indre værdi			1.154.718	0
Udloddet udbytte			-1.575.000	-625.000
			<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020			2.060.278	2.140.551
			<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020			5.804.445	4.307.218
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	1/7 2019	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	30/6 2020
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.140.550	0	-80.273	2.060.277
Overført resultat	5.382.471	0	1.385.367	6.767.838
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	108.000	-108.000	110.600	110.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.711.021	-108.000	1.415.694	9.018.715
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer.....	420.000	420.000	420.000	0
	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>0</u>

Selskabet har udstedt én konvertibel obligation på kr. 420.000.

For den konvertible obligation gælder:

- at ombytningskursen er fastsat til kurs indre værdi
- at ombytning kan ske på hvilket som helst tidspunkt
- at obligationen forrentes med 3% p.a.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Søren Kirkebæk Holding ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	40 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætning.

Ved køb af nye associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

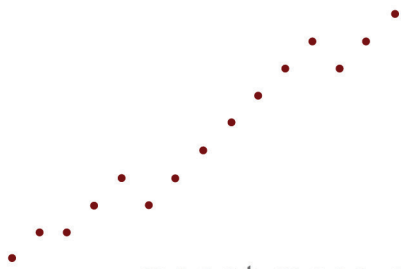
Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



...meget mere end tal

EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Kirkebæk Madsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-274813217051
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 12:33:35
Underskrevet med NemID

Torben Reib

Som Revisor NEM ID
På vegne af EKL revision, registreret revisionsanpartsselskab
RID: 1171447742388
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 12:41:53
Underskrevet med NemID

Søren Kirkebæk Madsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-274813217051
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2020 kl.: 14:26:01
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ddf2a4ebrTY241122761

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.