

# **Southfield Holding ApS**

**Kejsergade 2,3, 1155 København K**

**CVR-nr. 36 53 28 31**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018.

---

Thomas Søndergaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Southfield Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 31. maj 2018

### **Direktion**

Thomas Søndergaard

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Southfield Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Southfield Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors 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.

Hadsten, den 31. maj 2018

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

### **Ruben Stæhr**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 34327

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Southfield Holding ApS Kejsergade 2,3 1155 København K
	CVR-nr.: 36 53 28 31
	Stiftet: 3. februar 2015
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Thomas Søndergaard
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Associeret virksomhed</b>	Makeover Services International ApS, København

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Southfield Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminerings af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er fastsat ud fra et pålideligt skøn over brugstiden, og er vurderet til 5 år.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncern-goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>600.896</b>	<b>-33.183</b>
2 Personaleomkostninger	-276.642	-123
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-95.000	-95.000
<b>Driftsresultat</b>	<b>229.254</b>	<b>-128.306</b>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	1.000	0
Andre finansielle indtægter	0	3.211
Øvrige finansielle omkostninger	-900	-98.620
<b>Resultat før skat</b>	<b>229.354</b>	<b>-223.715</b>
Skat af årets resultat	-51.716	30.072
<b>Årets resultat</b>	<b>177.638</b>	<b>-193.643</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	177.638	0
Disponeret fra overført resultat	0	-193.643
<b>Disponeret i alt</b>	<b>177.638</b>	<b>-193.643</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	190.000	285.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>190.000</u>	<u>285.000</u>
4 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>190.000</u></b>	<b><u>285.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	313.313	12.500
Periodeafgrænsningsposter	1.417	0
Tilgodehavender i alt	<u>314.730</u>	<u>12.500</u>
Likvide beholdninger	<u>163.402</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>478.132</u></b>	<b><u>12.500</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>668.132</u></b>	<b><u>297.500</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	50.000	50.000
6 Overført resultat	120.600	-57.038
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>170.600</b>	<b>-7.038</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	41.800	53.528
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>41.800</b>	<b>53.528</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	1.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.413	14.341
Selskabsskat	59.444	0
Anden gæld	380.875	234.841
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	455.732	251.010
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>455.732</b>	<b>251.010</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>668.132</b>	<b>297.500</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulent- og udviklingsvirksomhed inden for personalerekruttering samt dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	268.631	0
Andre omkostninger til social sikring	1.136	0
Personaleomkostninger i øvrigt	6.875	123
	<u><b>276.642</b></u>	<u><b>123</b></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>
	 <u>31/12 2017</u>	 <u>31/12 2016</u>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar 2017	<u>475.000</u>	<u>475.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<u><b>475.000</b></u>	<u><b>475.000</b></u>
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	 -190.000	 -95.000
Årets afskrivninger	-95.000	-95.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<u><b>-285.000</b></u>	<u><b>-190.000</b></u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	 <u><b>190.000</b></u>	 <u><b>285.000</b></u>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>4. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. januar 2017	25.000	25.000
Afgang i årets løb	<u>-250</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>24.750</u></b>	<b><u>25.000</u></b>
Nedskrivninger 1. januar 2017	-25.000	-25.000
Afgang i årets løb	<u>250</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-24.750</u></b>	<b><u>-25.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Makeover Services International ApS	København	49 %
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2017	-57.038	136.605
Årets overførte overskud eller underskud	<u>177.638</u>	<u>-193.643</u>
	<b><u>120.600</u></b>	<b><u>-57.038</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2017.		