

SOBMA Holding ApS

Balagervej 21

8260 Viby J

CVR-nummer 37346098

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. november 2018



Søren Bjerregaard Madsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

SOBMA Holding ApS
Balagervej 21
8260 Viby J

Telefon:	22 78 10 59
Hjemstedskommune:	Århus
CVR-nummer:	37346098
Regnskabsperiode:	1. oktober 2017 - 30. september 2018

Direktion

Søren Bjerregaard Madsen

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for SOBMA Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, 1. november 2018

Direktionen:



Søren Bjerregaard Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i SOBMA Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOBMA Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Åbyhøj, 1. november 2018

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671

Erik Hebsgaard Munk
statsautoriseret revisor
mne11643

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

Udviklingen i 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.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2017/18	2016/17
		DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-20.455	-19
	Resultat før finansielle poster	-20.455	-19
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-88.033	300
	Finansielle indtægter	156.526	42
	Finansielle omkostninger	-13.553	-21
	Resultat før skat	34.485	302
	Skat af årets resultat	-26.950	0
	Årets resultat	7.535	302
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	105.800	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-88.033	754
	Overført resultat	-10.232	-452
	Resultatdisponering i alt	7.535	302
1	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	244.483	583
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.840.178	1.703
	Finansielle anlægsaktiver	2.084.662	2.286
	Anlægsaktiver i alt	2.084.662	2.286
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	7.546	98
	Tilgodehavende skat	46.237	0
	Tilgodehavender	53.783	98
	Likvide beholdninger	316.724	46
	Omsætningsaktiver i alt	370.507	144
	Aktiver i alt	2.455.169	2.430

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	2.181.285	2.280
	Foreslået udbytte	105.800	0
	Egenkapital i alt	2.337.085	2.330
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10
	Gæld til tilknyttede virksomheder	90.000	0
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	18.084	0
	Selskabsskat	0	90
	Kortfristede gældsforpligtelser	118.084	100
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	118.084	100
	Passiver i alt	2.455.169	2.430
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. oktober - 30. september			
	Virksomhedskapital, primo	50.000	50
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Datterselskabsreserver, primo	0	146
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	-300.000	-900
	Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	388.033	0
	Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	-88.033	754
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Overført resultat, primo	2.279.551	1.831
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	300.000	900
	Øvrige egenkapitalbevægelser	-388.033	0
	Årets overførte resultat	-10.232	-452
	Overført resultat	2.181.285	2.280
	Udbytte for regnskabsåret	105.800	0
	Foreslået udbytte	105.800	0
	Egenkapital i alt	2.337.085	2.330

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
1 Antal beskæftigede		
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	1.035.670	1.036
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris 30. september	<u>1.085.670</u>	<u>1.036</u>
Værdireguleringer 1. oktober	-453.154	146
Årets resultatandel	-88.033	300
Udloddet udbytte	-300.000	-900
Værdireguleringer 30. september	<u>-841.187</u>	<u>-453</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>244.483</u>	<u>583</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Sobma ApS	Viby J	100 %
Auto-Flow ApS	Viby J	100 %
3 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	1.644.506	1.091
Tilgang i årets løb	507.207	1.156
Afgang i årets løb	-511.263	-603
Kostpris 30. september	<u>1.640.451</u>	<u>1.645</u>
Værdireguleringer 1. oktober	58.902	62
Årets værdireguleringer	140.825	-3
Værdireguleringer 30. september	<u>199.728</u>	<u>59</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>1.840.178</u>	<u>1.703</u>
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Sobma ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Sobma ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør DKK -46.237 pr. 30. september 2018. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Generelt om indregning og måling

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå 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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.