

Michael Balle, Stenløse ApS

Grønvej 105, 5260 Odense S

CVR-nr. 25 77 79 48

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. august 2019

Dirigent:

Michael Balle

Michael Balle



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Michael Balle, Stenløse ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. august 2019
Direktion:



Michael Balle

Bestyrelse:



Lone Vilstrup Sørensen



Michael Balle

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Michael Balle, Stenløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Michael Balle, Stenløse ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 19. august 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor
mne18514

Ledelsesberetning**Oplysninger om selskabet**

Navn	Michael Balle, Stenløse ApS
Adresse, postnr., by	Grønvej 105, 5260 Odense S
CVR-nr.	25 77 79 48
Stiftet	8. december 2000
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. april 2018 - 31. marts 2019
Bestyrelse	Lone Vilstrup Sørensen Michael Balle
Direktion	Michael Balle
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i saltning og snerydning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på 4 t.kr. mod et overskud på 199 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. marts 2019 udviser en egenkapital på 725 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste	5.718	258.877
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.644	-24.644
	Resultat før finansielle poster	-18.926	234.233
3	Finansielle indtægter	24.256	21.303
	Finansielle omkostninger	-610	-83
	Resultat før skat	4.720	255.453
4	Skat af årets resultat	-1.135	-56.199
	Årets resultat	3.585	199.254
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	3.585	199.254
		3.585	199.254

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019
Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.752	68.396
		<u>43.752</u>	<u>68.396</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>43.752</u>	<u>68.396</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	9.240	0
		<u>9.240</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.853	201.653
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	638.188	611.114
	Andre tilgodehavender	0	396
		<u>666.041</u>	<u>813.163</u>
	Likvide beholdninger	<u>35.990</u>	<u>16.924</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>711.271</u>	<u>830.087</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>755.023</u></u>	<u><u>898.483</u></u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019
Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	524.980	521.395
	Egenkapital i alt	<u>724.980</u>	<u>721.395</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	765	3.232
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>765</u>	<u>3.232</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	345	28.356
	Skyldig sambeskatningsbidrag	3.602	57.683
	Anden gæld	25.331	87.817
		<u>29.278</u>	<u>173.856</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>29.278</u>	<u>173.856</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>755.023</u></u>	<u><u>898.483</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2018	200.000	521.395	721.395
Overført via resultatdisponering	0	3.585	3.585
Egenkapital 31. marts 2019	200.000	524.980	724.980

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Michael Balle, Stenløse ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år
---	--------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Personaleomkostninger

Bortset fra selskabets direktion har selskabet ingen ansatte. Der udbetales ikke vederlag til selskabets direktion.

kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	24.256	21.303
	<u>24.256</u>	<u>21.303</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-2.467	-1.484
Refusion i sambeskatning	3.602	57.683
	<u>1.135</u>	<u>56.199</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. april 2018	341.901
Tilgange	0
Afgange	0
Kostpris 31. marts 2019	<u>341.901</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2018	273.505
Afskrivninger	24.644
Af- og nedskrivninger 31. marts 2019	<u>298.149</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2019	<u><u>43.752</u></u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for søsterselskabet Øko-One ApS' samlede engagement med Jyske Bank.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden LVS Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af driftbygninger med en årlig husleje på 18 t.kr. Lejekontrakten er som udgangspunkt uopsigelig fra både udlejer og lejers side.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. marts 2019.