

Michael Balle, Stenløse ApS

Grønvej 105, 5260 Odense S

CVR-nr. 25 77 79 48

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. august 2021

Dirigent:

.....
Michael Balle





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021	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 2020 - 31. marts 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. august 2021
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 2020 - 31. marts 2021 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 13. august 2021
EY 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 2020 - 31. marts 2021
Bestyrelse	Lone Vilstrup Sørensen Michael Balle
Direktion	Michael Balle
Revisor	EY 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 2020/21 udviser et overskud på 18 t.kr. mod et underskud på 14 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. marts 2021 udviser en egenkapital på 729 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste/bruttotab	13.428	-18.502
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-15.180	-24.644
	Resultat før finansielle poster	-1.752	-43.146
3	Finansielle indtægter	25.149	25.608
	Finansielle omkostninger	-87	-57
	Resultat før skat	23.310	-17.595
4	Skat af årets resultat	-5.128	3.871
	Årets resultat	18.182	-13.724
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	125.000	0
	Overført resultat	-106.818	-13.724
		18.182	-13.724

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.928	19.108
		<u>3.928</u>	<u>19.108</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.928</u>	<u>19.108</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	0	6.720
		<u>0</u>	<u>6.720</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.764	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	630.578	653.873
	Udskudte skatteaktiver	4.120	2.442
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	664
	Andre tilgodehavender	0	35.059
		<u>698.462</u>	<u>692.038</u>
	Likvide beholdninger	<u>191.126</u>	<u>7.251</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>889.588</u>	<u>706.009</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>893.516</u></u>	<u><u>725.117</u></u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	404.438	511.256
	Foreslået udbytte	125.000	0
	Egenkapital i alt	729.438	711.256
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	145.156	11.582
	Skyldig sambeskatningsbidrag	6.806	0
	Anden gæld	12.116	2.279
		164.078	13.861
	Gældsforpligtelser i alt	164.078	13.861
	PASSIVER I ALT	893.516	725.117

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

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. april 2019	200.000	524.980	0	724.980
Overført via resultatdisponering	0	-13.724	0	-13.724
Egenkapital 1. april 2020	200.000	511.256	0	711.256
Overført via resultatdisponering	0	-106.818	125.000	18.182
Egenkapital 31. marts 2021	200.000	404.438	125.000	729.438

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Michael Balle, Stenløse ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. 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/bruttotab

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

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 administrationselskabet.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

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.

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.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

kr.	2020/21	2019/20
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.149	25.608
	<u>25.149</u>	<u>25.608</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-1.678	-3.207
Refusion i sambeskatning	6.806	-664
	<u>5.128</u>	<u>-3.871</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2020		341.901
Tilgange		0
Afgange		0
Kostpris 31. marts 2021		<u>341.901</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2020		322.793
Afskrivninger		15.180
Af- og nedskrivninger 31. marts 2021		<u>337.973</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2021		<u><u>3.928</u></u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

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 2021.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Balle

Direktion

På vegne af: Michael Balle Stenløse ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-251737902228

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-08-17 17:56:33Z

NEM ID 

Michael Balle

Dirigent

På vegne af: Michael Balle Stenløse ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-251737902228

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-08-17 17:56:33Z

NEM ID 

Michael Balle

Bestyrelse

På vegne af: Michael Balle Stenløse ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-251737902228

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-08-17 17:58:29Z

NEM ID 

Lone Vilstrup Sørensen

Bestyrelse

På vegne af: Michael Balle Stenløse ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-019803455057

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-08-17 18:56:34Z

NEM ID 

Karsten Boegelund Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267449754669

IP: 77.68.xxx.xxx

2021-08-18 07:36:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J078L-CC00U-8LDH0-Q2EMG-20GSY-EWIKV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>