

Michael Balle, Stenløse ApS

Grønvej 105, 5260 Odense S

CVR-nr. 25 77 79 48

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020

Dirigent:



Michael Balle



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020	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 2019 - 31. marts 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28. august 2020
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 2019 - 31. marts 2020 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 28. august 2020
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 2019 - 31. marts 2020
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 2019/20 udviser et underskud på 14 t.kr. mod et overskud på 4 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. marts 2020 udviser en egenkapital på 711 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-18.502	5.718
2	Personaleomkostninger	0	0
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.644	-24.644
	Resultat før finansielle poster	-43.146	-18.926
3	Finansielle indtægter	25.608	24.256
	Finansielle omkostninger	-57	-610
	Resultat før skat	-17.595	4.720
4	Skat af årets resultat	3.871	-1.135
	Årets resultat	-13.724	3.585
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-13.724	3.585
		-13.724	3.585

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.108	43.752
		19.108	43.752
	Anlægsaktiver i alt	19.108	43.752
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	6.720	9.240
		6.720	9.240
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	27.853
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	653.873	638.188
	Udskudte skatteaktiver	2.442	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	664	0
	Andre tilgodehavender	35.059	0
		692.038	666.041
	Likvide beholdninger	7.251	35.990
	Omsætningsaktiver i alt	706.009	711.271
	AKTIVER I ALT	725.117	755.023

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Balance

Note	kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	511.256	524.980
	Egenkapital i alt	<u>711.256</u>	<u>724.980</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	765
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>765</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.582	8.345
	Skyldig sambeskatningsbidrag	0	3.602
	Anden gæld	2.279	17.331
		<u>13.861</u>	<u>29.278</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.861</u>	<u>29.278</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>725.117</u></u>	<u><u>755.023</u></u>

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

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2019	200.000	524.980	724.980
Overført via resultatdisponering	0	-13.724	-13.724
Egenkapital 31. marts 2020	<u>200.000</u>	<u>511.256</u>	<u>711.256</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Michael Balle, Stenløse ApS for 2019/20 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/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.

Personaleomkostninger

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

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).

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 2019 - 31. marts 2020

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 2019 - 31. marts 2020

Noter

kr.	2019/20	2018/19
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.608	24.256
	<u>25.608</u>	<u>24.256</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-3.207	-2.467
Refusion i sambeskatning	-664	3.602
	<u>-3.871</u>	<u>1.135</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2019		341.901
Tilgange		0
Afgange		0
Kostpris 31. marts 2020		<u>341.901</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2019		298.149
Afskrivninger		24.644
Af- og nedskrivninger 31. marts 2020		<u>322.793</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2020		<u>19.108</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 2020.