

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	8
Balance pr. 30. september 2020	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Barsballe Holding ApS
Korshøjgårdsvej 8
3670 Veksø
Hjemstedskommune: Egedal
Cvr.nr.: 27 68 55 79

Direktion

Johnni Barsballe
Korshøjgårdsvej 8
3670 Veksø

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/10 2019 - 30/9 2020 for Barsballe Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø den 8. marts 2021

Direktion

Johnni Barsballe

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Barsballe Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Barsballe Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

København, den 8. marts 2021

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af driftsmateriel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	244.127
Balance pr. 30. september 2020	kr.	1.670.858
Egenkapital pr. 30. september 2020	kr.	1.529.020

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2020/21.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Barsballe Holding ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af materiel indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. 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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen indregnes til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

Note	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>tkr.</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	-2.001	7
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>26.320</u>	<u>62</u>
DRIFTSRESULTAT	-28.321	-55
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	278.965	-49
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>16.343</u>	<u>14</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	234.301	-118
3 Skat af årets resultat	<u>-9.826</u>	<u>72</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>244.127</u>	<u>-190</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Opskrivning datterselskabsaktier	278.965	-326
Overført til næste år	<u>-34.838</u>	<u>136</u>
Disponeret i alt	<u>244.127</u>	<u>-190</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

Note	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.854	81
Materielle anlægsaktiver i alt	54.854	81
5 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	677.321	399
Finansielle anlægsaktiver i alt	677.321	399
ANLÆGSAKTIVER I ALT	732.175	480
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	290.865	361
Tilgodehavender i alt	290.865	361
Likvide beholdninger	647.818	657
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	938.683	1.018
AKTIVER I ALT	1.670.858	1.498

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

Note	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>tkr.</u>
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	125.000	125
Overførte resultater	851.699	887
Opskrivninger	<u>552.321</u>	<u>273</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.529.020</u>	<u>1.285</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	118.800	187
Anden gæld	<u>23.038</u>	<u>26</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>141.838</u>	<u>213</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>141.838</u>	<u>213</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.670.858</u>	<u>1.498</u>
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>tkr.</u>	
1 BRUTTOFORTJENESTE			
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.			
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Maskiner & biler	26.320	28	
Tab v/ salg af maskiner & biler	0	34	
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>26.320</u>	<u>62</u>	
3 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	-80.208	72	
Regulering eventualskat	70.382	0	
Skat af årets resultat i alt	<u>-9.826</u>	<u>72</u>	
Betalt skat i året	<u>0</u>	<u>11</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Anskaffelsessum primo	1.188.082	1.177	
Tilgang	0	74	
Afgang	0	-63	
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.188.082</u>	<u>1.188</u>	
Afskrivninger primo	1.106.908	1.101	
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-23	
Årets afskrivninger	26.320	29	
Afskrivninger ultimo	<u>1.133.228</u>	<u>1.107</u>	
Bogført værdi ultimo	<u>54.854</u>	<u>81</u>	
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
	<u>Egenkapital</u> <u>nominelt</u>	<u>Årets</u> <u>resultat</u>	<u>Indre værdi</u>
Barsballe & Sønner ApS, Veksø, 100%	125.000	278.965	677.321
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>125.000</u>	<u>278.965</u>	<u>677.321</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		278.965	-49
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt		<u>278.965</u>	<u>-49</u>

NOTER

			<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
			<u>kr.</u>	<u>tkr.</u>
6 EGENKAPITAL				
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Ultimo</u>	
		<u>Resultatfordeling</u>		
Anpartskapital	125.000		125.000	125
Overførte resultater	886.537	-34.838	851.699	887
Opskrivninger	273.356	278.965	552.321	273
	<u>1.284.893</u>	<u>0</u>	<u>1.529.020</u>	<u>1.285</u>

7 Anpartskapital

Anpartskapitalen fordeles således :

A-anparter 125 stk. á nom. 1.000 kr.

	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125</u>

8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabet har ingen eventualposter

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.