

**BALLING HOLDING APS
GRØNNEVANG 244, 3250 GILLELEJE
CVR.NR. 31 47 67 55**

**ÅRSRAPPORT 2015/16
8. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. oktober 2016.

dirigent Claus Balling

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-7

Resultatopgørelse 8

Balance 9-10

Noter 11-12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Balling Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Gilleleje, den 19. september 2016

i direktionen

direktør Claus Balling

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Balling Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balling Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 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.

Allerød, den 19. september 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Balling Holding ApS Grønnevang 244 3250 Gilleleje CVR. nr.: 31 47 67 55 Hjemsteds kommune: Gribskov Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2016
Direktion	Direktør Claus Balling
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Vesterbrogade 6 3250 Gilleleje

LEDELSESBERETNING FOR 2015/16

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af besiddelse af anparter i datterselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015/16 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Balling Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens §110 undladet at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele består af anparter i tilknyttede virksomheder. Anparterne måles efter indre værdis metode, hvilket bevirker, at anparterne indregnes i balancen på baggrund af selskabets forholdsmæssige ejerandel.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Der hensættes til dækning af garantiforpligtelse på grundlag af tidligere års erfaringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

<u>Noter</u>		2014/15 <u>Kr. 1.000</u>
	Andre eksterne omkostninger	-6
	DRIFTSRESULTAT	-6
	Resultat af kapitalandele tilknyttede virksomheder	76
	Andre finansielle indtægter	8
	Andre finansielle omkostninger	0
	RESULTAT FØR SKAT	78
1	Skat af årets resultat	0
	ÅRETS RESULTAT	78
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Reserve for nettoopskrivning	76
	Overført til næste år	2
	RESULTATDISPONERING I ALT	78

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>30.6.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	346.020 332
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	<u>201.786</u> <u>200</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>547.806</u> <u>532</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>547.806</u> <u>532</u>
	Andre tilgodehavender	<u>0</u> <u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>0</u> <u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>14.521</u> <u>15</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>14.521</u> <u>15</u>
	AKTIVER	<u>562.327</u> <u>547</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>	<u>30.6.2015</u> <u>Kr. 1.000</u>	
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi's metode	221.020	207
Overført resultat	211.371	210
3 EGENKAPITAL	<u>557.391</u>	<u>542</u>
Selskabsskat, skyldig til tilknyttede virksomheder	436	0
Anden gæld	4.500	5
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>4.936</u>	<u>5</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.936</u>	<u>5</u>
PASSIVER	<u>562.327</u>	<u>547</u>
4 Eventualposter m.v.		
5 Nærtstående parter		

NOTER

	2014/15 Kr. 1.000	
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	436	0
Udskudt skat 1.7.2015	0	0
Udskudt skat 30.6.2016	0	0
	436	0
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1.7.2015	125.000	125
Kostpris 30.6.2016	125.000	125
Opskrivninger 1.7.2015	207.156	131
Andel i årets resultat	13.864	76
Udbytte for året	0	0
Opskrivninger 30.6.2016	221.020	207
Regnskabsmæssig værdi 30.6.2016	346.020	332

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører 100% af den samlede egenkapital i ABC
Oversættelser ApS nom. 125.000.

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for netto- opskrivning	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.7.2015	125.000	207.156	209.827	541.983
Overført af årets resultat	0	13.864	1.544	15.408
Egenkapital 30.6.2016	125.000	221.020	211.371	557.391

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år.

NOTER

4 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskab ABC Oversættelser ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat.

5 Nærtstående parter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

ABC Oversættelser ApS, Grønnevang 244, 3250 Gilleleje	100%
---	------