

Charlotte Balle Holding ApS

Udlejrevej 1, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 31 59 72 18

Årsrapport

1. april 2018 - 31. marts 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2019

Charlotte Balle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Charlotte Balle Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 25. juni 2019

Direktion

Charlotte Balle

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Charlotte Balle Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Charlotte Balle Holding ApS for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 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 revisorerets Etske 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.

Roskilde, den 25. juni 2019

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor
mne1162

Selskabsoplysninger

Selskabet

Charlotte Balle Holding ApS

Udlejrevej 1

3650 Ølstykke

CVR-nr.: 31 59 72 18

Stiftet: 27. juni 2008

Hjemsted: Ølstykke

Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion

Charlotte Balle

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Associeret virksomhed

Balles Planteskole ApS, Ølstykke

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investering og kapitalandele i andre virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6 t.kr. mod -6 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -15 t.kr. mod -93 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Bruttotab	-6.375	-6
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-8.756	-83
1 Andre finansielle indtægter	0	1
2 Øvrige finansielle omkostninger	-155	-5
Resultat før skat	-15.286	-93
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-15.286	-93
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-15.286	-93
Disponeret i alt	-15.286	-93

Balance 31. marts

Aktiver		2019	2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	41.205	50
	Finansielle anlægsaktiver i alt	41.205	50
	Anlægsaktiver i alt	41.205	50
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	364.044	363
	Omsætningsaktiver i alt	364.044	363
	Aktiver i alt	405.249	413

Balance 31. marts

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125
6 Overført resultat	129.134	144
Egenkapital i alt	254.134	269
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	151.115	144
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	151.115	144
Gældsforpligtelser i alt	151.115	144
Passiver i alt	405.249	413
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Udbytte porteføljeaktier	0	1	
	<u>0</u>	<u>1</u>	
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	155	5	
	<u>155</u>	<u>5</u>	
3. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris 1. april 2018	800.009	800	
Kostpris 31. marts 2019	<u>800.009</u>	<u>800</u>	
Nedskrivninger 1. april 2018	-750.048	-667	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-8.756	-83	
Opskrivninger 31. marts 2019	<u>-758.804</u>	<u>-750</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2019	<u>41.205</u>	<u>50</u>	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Balles Planteskole ApS, Ølstykke	33,33 %	123.612	-26.267
4. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris 1. april 2018		0	30
Afgang i årets løb		0	-30
Nedskrivninger 1. april 2018		0	9
Årets regulering		0	-9
		<u>0</u>	<u>-9</u>
5. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. april 2018		125.000	125
		<u>125.000</u>	<u>125</u>

Noter

	31/3 2019 kr.	31/3 2018 t.kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2018	144.420	237
Årets overførte overskud eller underskud	-15.286	-93
	<u>129.134</u>	<u>144</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. marts 2019.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 31. marts 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Charlotte Balle Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.