



Charlotte Balle Holding ApS

Udlejrevej 1, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 31 59 72 18

Årsrapport

1. april 2015 - 31. marts 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. august 2016.

Charlotte Balle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 30. august 2016

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 2015 - 31. marts 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 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 30. august 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Charlotte Balle Holding ApS Udlejrevej 1 3650 Ølstykke
	CVR-nr.: 31 59 72 18 Regnskabsår: 1. april - 31. marts
Direktion	Charlotte Balle
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelser	Danske Bank A/S Frederikssund afdeling, Jernbanegade 7, 3650 Frederikssund Sparekassen Sjælland Frederikssund afdeling
Associeret virksomhed	Balles Planteskole ApS, Ølstykke

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab	-6.375	-6
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	12.468	-71
Andre finansielle indtægter	1.644	2
Øvrige finansielle omkostninger	-6.150	-1
Resultat før skat	1.587	-76
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.587	-76
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-71
Udbytte for regnskabsåret	0	50
Overføres til overført resultat	1.587	0
Disponeret fra overført resultat	0	-55
Disponeret i alt	1.587	-76

Balance 31. marts

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	253.473	241
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	24.600	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>278.073</u>	<u>241</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>278.073</u>	<u>241</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	0	30
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>30</u>
Likvide beholdninger	334.094	340
Omsætningsaktiver i alt	<u>334.094</u>	<u>370</u>
Aktiver i alt	<u>612.167</u>	<u>611</u>

Balance 31. marts

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	199
6 Overført resultat	298.803	98
Egenkapital i alt	423.803	422
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	138.364	139
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	50
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	188.364	189
Gældsforpligtelser i alt	188.364	189
Passiver i alt	612.167	611

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Selskabets formål er at drive investering og kapitalandele i andre virksomheder.			
2. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris 1. april 2015	800.009	800	
Kostpris 31. marts 2016	800.009	800	
Nedskrivninger 1. april 2015	-559.004	-488	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	12.468	-71	
Nedskrivninger 31. marts 2016	-546.536	-559	
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016	253.473	241	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Charlotte Balle Holding ApS
	Ejerandel	kr.	kr.
Balles Planteskole ApS, Ølstykke	33,33 %	760.417	37.405
			253.473
3. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Tilgang i årets løb		30.000	0
Kostpris 31. marts 2016		30.000	0
Årets nedskrivninger		-5.400	0
Nedskrivninger 31. marts 2016		-5.400	0
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016		24.600	0
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. april 2015		125.000	125
		125.000	125

Noter

	31/3 2016 kr.	31/3 2015 t.kr.
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. april 2015	199.004	270
Resultatandel	0	-71
Regulering til tidligere år	-199.004	0
	<u>0</u>	<u>199</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2015	98.212	153
Årets overførte overskud eller underskud	1.587	-55
Regulering til tidligere år	199.004	0
	<u>298.803</u>	<u>98</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Charlotte Balle Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkast-baseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".