



Charlotte Balle Holding ApS

Udlejrevej 1, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 31 59 72 18

Årsrapport

1. april 2017 - 31. marts 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. august 2018

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 2017 - 31. marts 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 19. juni 2018

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 2017 - 31. marts 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Roskilde, den 19. juni 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor
MNE-nr. 1162

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 -7 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -93 t.kr. mod -112 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab	-6.375	-7
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-82.689	-121
1 Andre finansielle indtægter	936	16
Øvrige finansielle omkostninger	-4.665	0
Resultat før skat	-92.793	-112
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-92.793	-112
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-92.793	-112
Disponeret i alt	-92.793	-112

Balance 31. marts

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	49.961	132
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	39
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>49.961</u>	<u>171</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>49.961</u>	<u>171</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	399	0
Tilgodehavender i alt	<u>399</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>363.800</u>	<u>335</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>364.199</u>	<u>335</u>
Aktiver i alt	<u>414.160</u>	<u>506</u>

Balance 31. marts

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
5 Overført resultat	144.420	237
Egenkapital i alt	269.420	362
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	144.740	144
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	144.740	144
Gældsforpligtelser i alt	144.740	144
Passiver i alt	414.160	506
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.		
1. Andre finansielle indtægter				
Renter, pengeinstitutter	21	1		
Udbytte porteføljeaktier	915	1		
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	0	14		
	936	16		
2. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris 1. april 2017	800.009	800		
Kostpris 31. marts 2018	800.009	800		
Nedskrivninger 1. april 2017	-667.359	-547		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-82.689	-121		
Opskrivninger 31. marts 2018	-750.048	-668		
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018	49.961	132		
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Charlotte Balle Holding ApS	
	Ejerandel	kr.	kr.	kr.
Balles Planteskole ApS, Ølstykke	33,33 %	149.879	-248.068	49.961
3. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. april 2017		30.000		30
Afgang i årets løb		-30.000		0
Kostpris 31. marts 2018		0		30
Nedskrivninger 1. april 2017		8.850		-5
Årets regulering		-8.850		14
Nedskrivninger 31. marts 2018		0		9
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018		0		39

Noter

	31/3 2018 kr.	31/3 2017 t.kr.
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. april 2017	125.000	125
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2017	237.213	299
Årets overførte overskud eller underskud	-92.793	-112
Tilbageførsel af tidligere foreslået udbytte	0	50
	<u>144.420</u>	<u>237</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. marts 2018.		
7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. 31. marts 2018.		

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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

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