



Charlotte Balle Holding ApS

Udlejrevej 1, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 31 59 72 18

Årsrapport

1. april 2016 - 31. marts 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2017.

Charlotte Balle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 21. juli 2017

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 2016 - 31. marts 2017 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 Etiske 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 21. juli 2017

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør -111.590 mod 2.000 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttotab	-6.375	-6
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-120.823	12
1 Andre finansielle indtægter	15.651	2
Øvrige finansielle omkostninger	-43	-6
Resultat før skat	-111.590	2
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-111.590	2
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	2
Disponeret fra overført resultat	-111.590	0
Disponeret i alt	-111.590	2

Balance 31. marts

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	132.650	253
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	38.850	25
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>171.500</u>	<u>278</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>171.500</u>	<u>278</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	198	0
Tilgodehavender i alt	<u>198</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	335.254	334
Omsætningsaktiver i alt	<u>335.452</u>	<u>334</u>
Aktiver i alt	<u>506.952</u>	<u>612</u>

Balance 31. marts

	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
5 Overført resultat	237.213	299
Egenkapital i alt	<u>362.213</u>	<u>424</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	144.739	188
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	144.739	188
Gældsforpligtelser i alt	<u>144.739</u>	<u>188</u>
Passiver i alt	<u>506.952</u>	<u>612</u>

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	501	2
Udbytte porteføljeaktier	900	0
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	14.250	0
	15.651	2
	31/3 2017 kr.	31/3 2016 t.kr.
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. april 2016	800.009	800
Kostpris 31. marts 2017	800.009	800
Nedskrivninger 1. april 2016	-546.536	-559
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-120.823	12
Nedskrivninger 31. marts 2017	-667.359	-547
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	132.650	253

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Charlotte Balle Holding ApS kr.
Balles Planteskole ApS, Ølstykke	33,33 %	397.947	-362.470	132.650
Associeret virksomhed:				
			Hjemsted	Ejerandel
Balles Planteskole ApS			Ølstykke	33,33 %

Noter

	31/3 2017 kr.	31/3 2016 t.kr.
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. april 2016	30.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>30</u>
Kostpris 31. marts 2017	<u>30.000</u>	<u>30</u>
Nedskrivninger 1. april 2016	-5.400	0
Årets regulering	<u>14.250</u>	<u>-5</u>
Nedskrivninger 31. marts 2017	<u>8.850</u>	<u>-5</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u>38.850</u>	<u>25</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. april 2016	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2016	298.803	98
Årets overførte overskud eller underskud	-111.590	2
Regulering til tidligere år	0	199
Tilbageførsel af tidligere foreslået udbytte	<u>50.000</u>	<u>0</u>
	<u>237.213</u>	<u>299</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

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

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.

Gældsforpligtelser

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