

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

BARSALLE SERVICE APS

**Korshøjgårdsvej 8
3670 Veksø
Cvr.nr.: 33 59 09 70**

(7. regnskabsår)

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling den

8/10 2018

Dirigent:

Johnni Barsballe

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	8
Balance pr. 30. september 2018	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Barsballe Service ApS
Korshøjgårdsvej 8
3670 Veksø
Hjemstedskommune: Egedal
Cvr.nr.: 33 59 09 70

Direktion

Johnni Barsballe
Korshøjgårdsvej 8
3670 Veksø

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018 for Barsballe Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø den 8. oktober 2018

Direktion

Johnni Barsballe

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Barsballe Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Barsballe Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

København, den 8. oktober 2018

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-50.466
Balance pr. 30. september 2018	kr.	430.446
Egenkapital pr. 30. september 2018	kr.	402.324

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et nul-resultat for regnskabsåret 2018/19.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Barsballe Service ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved handel og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

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

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

Note	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	-7.922	-166
2 Personalemkostninger	0	0
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>52.020</u>	<u>57</u>
DRIFTSRESULTAT	-59.942	-223
Andre finansielle indtægter	0	1
Øvrige finansielle omkostninger	<u>4.757</u>	<u>6</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-64.699	-228
4 Skat af årets resultat	<u>-14.233</u>	<u>-50</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-50.466</u>	<u>-178</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-50.466</u>	<u>-178</u>
Disponeret i alt	<u>-50.466</u>	<u>-178</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	128
Materielle anlægsaktiver i alt	0	128
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	128
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	7.442	0
Andre tilgodehavender	0	27
Tilgodehavender i alt	7.442	27
Likvide beholdninger	423.004	404
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	430.446	431
AKTIVER I ALT	430.446	559

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	125.000	125
Overførte resultater	277.324	328
EGENKAPITAL I ALT	402.324	453
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	3
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	3
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristet gældsforpligtelser i alt	0	0
Kortfristet gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	88
Anden gæld	28.122	15
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	28.122	103
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	28.122	103
PASSIVER I ALT	430.446	559
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Maskiner & inventar	52.020	57
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>52.020</u>	<u>57</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	-14.233	-50
Skat af årets resultat i alt	<u>-14.233</u>	<u>-50</u>
Betalt skat i året	<u>0</u>	<u>5</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	309.100	309
Tilgang	0	0
Afgang	-309.100	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>309</u>
Afskrivninger primo	180.767	124
Afskrivninger på afhændede aktiver	-232.787	0
Årets afskrivninger	52.020	57
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>181</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>128</u>

NOTER

				<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
6 EGENKAPITAL					
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000	125
Overførte resultater	327.790	0	-50.466	277.324	328
	<u>452.790</u>	<u>0</u>	<u>-50.466</u>	<u>402.324</u>	<u>453</u>

7 Anpartskapital

Anpartskapitalen fordeles således :

A-anparter 125 stk. á nom. 1.000 kr.

125.000	125
---------	-----

Anpartskapital ultimo

<u>125.000</u>	<u>125</u>
-----------------------	-------------------

8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.