

Brdr. Balsby Administration ApS

CVR-nr. 34690030

Goldschmidtsvej 18

2000 Frederiksberg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.06.2016

Dirigent

Navn: Morten Balsby

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Brdr. Balsby Administration ApS
Goldschmidtsvej 18
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 34690030
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Morten Balsby, formand
Jesper Balsby

Direktion

Jesper Balsby

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Brdr. Balsby Administration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 01.06.2016

Direktion

Jesper Balsby

Bestyrelse

Morten Balsby
formand

Jesper Balsby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Brdr. Balsby Administration ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Brdr. Balsby Administration ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 01.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at tilbyde diverse økonomi- og regnskabservice og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 171 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 98 t.kr. og en egenkapital på (571) t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabsloven. Det er ledelsens forventning at selskabskapitalen retableres ved fremtidig positiv indtjening.

Selskabet har modtaget støtteerklæring fra moderselskabet, og har derfor det fornødne kapitalberedskab til forsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(199.334)	(295)
Personaleomkostninger	1	(5.231)	0
Driftsresultat		(204.565)	(295)
Andre finansielle indtægter	2	4	0
Andre finansielle omkostninger	3	(19.337)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(223.898)	(295)
Skat af ordinært resultat	4	52.593	64
Årets resultat		<u>(171.305)</u>	<u>(231)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(171.305)	(231)
		<u>(171.305)</u>	<u>(231)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.000	0
Andre tilgodehavender		16.589	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>52.593</u>	<u>70</u>
Tilgodehavender		<u>79.182</u>	<u>70</u>
Likvide beholdninger		<u>19.170</u>	<u>6</u>
Omsætningsaktiver		<u>98.352</u>	<u>76</u>
Aktiver		<u><u>98.352</u></u>	<u><u>76</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80
Overført overskud eller underskud		<u>(650.602)</u>	<u>(479)</u>
Egenkapital		<u>(570.602)</u>	<u>(399)</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		608.489	375
Anden gæld		<u>60.465</u>	<u>100</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>668.954</u>	<u>475</u>
Gældsforpligtelser		<u>668.954</u>	<u>475</u>
Passiver		<u>98.352</u>	<u>76</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(479.297)	(399.297)
Årets resultat	0	(171.305)	(171.305)
Egenkapital ultimo	80.000	(650.602)	(570.602)

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
1. Personalemkostninger			
Gager og løn	5.231	0	
	<u>5.231</u>	<u>0</u>	
Antal ansatte pr. balancedagen	<u>1</u>	<u>0</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
2. Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter i øvrigt	4	0	
	<u>4</u>	<u>0</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
3. Andre finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	19.337	0	
	<u>19.337</u>	<u>0</u>	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.	
4. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	(52.593)	(70)	
Ændring af udskudt skat	0	6	
	<u>(52.593)</u>	<u>(64)</u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anparter	80	1.000,00	80.000
	<u>80</u>		<u>80.000</u>
		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		<u>79.155</u>	<u>74</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

Selskabet har stillet betalingsgaranti overfor selskabets bank på 84 t.kr.