

# Bali Gruppen ApS

Svejsegangen 3 A, st.

2690 Karlslunde

CVR-nr. 35239855

## Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28-06-2022

---

Brian William Sillemann  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**Bali Gruppen ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Bali Gruppen 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 28-06-2022

### **Direktion**

Brian William Sillemann  
Direktør

**Bali Gruppen ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Bali Gruppen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Bali Gruppen ApS for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Havdrup, den 28-06-2022

### **R3 Revision, Godkendt Revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 33164076

Maibrit Abildgaard Jeppesen

Registreret revisor, Cand.merc.aud., LL.M

mne34440

## Bali Gruppen ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Bali Gruppen ApS Svejsegangen 3 A, st. 2690 Karlslunde
CVR-nr.	35239855
Stiftelsesdato	29-04-2013
Regnskabsår	01-01-2021 - 31-12-2021
<b>Direktion</b>	Brian William Sillemann, Direktør
<b>Revisor</b>	R3 Revision, Godkendt Revisionsanpartsselskab Mølleagervej 4 4622 Havdrup CVR-nr.: 33164076

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. -367, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 7.219.660, og en egenkapital på kr. 6.169.838.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Bali Gruppen ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### **Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Bali Gruppen ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		0	-7.771
Driftsresultat		<u>0</u>	<u>-7.771</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	5.997.489
Finansielle omkostninger		<u>-367</u>	<u>-198.357</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b><u>-367</u></b>	<b><u>5.791.361</u></b>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-367</u></b>	<b><u>5.791.361</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-367</u>	<u>5.791.361</u>
		<b><u>-367</u></b>	<b><u>5.791.361</u></b>

**Bali Gruppen ApS****Balance 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	6.097.489
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.097.489</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>6.097.489</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.911.617	6.436.454
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.911.617</b>	<b>6.436.454</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>308.043</b>	<b>100.149</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>7.219.660</b>	<b>6.536.603</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.219.660</b>	<b>12.634.092</b>

**Bali Gruppen ApS****Balance 31. december 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		6.089.838	6.090.205
<b>Egenkapital</b>		<b>6.169.838</b>	<b>6.170.205</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	5.235.826
Selskabsskat		55.572	283.811
Anden gæld		6.250	6.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		988.000	938.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.049.822</b>	<b>6.463.887</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.049.822</b>	<b>6.463.887</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.219.660</b>	<b>12.634.092</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Noter

	2021	2020
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0

## 2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

### *Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Sillemann Invest	Karlsunde	100,00
Casapoint ApS	Karlsunde	100,00
Casatotal	Karlsunde	100,00

## 3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb udgør kr. 0 31-12-2021.

## 4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.