

Ballast CPH IVS

Enghavevej 80, 4
2450 København SV

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/05/2019

Christine Svensson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Ballast CPH IVS
Enghavevej 80, 4
2450 København SV

Telefonnummer: 50696465

e-mailadresse: info@ballastcph.dk

CVR-nr: 37945498

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse

Nykredit
Nørgaardsvej 2
2800 Kongens Lyngby
DK Danmark

Revisor

DVU STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Lyskær 1, 3

2730 Herlev

DK Danmark

CVR-nr: 21860506

P-enhed: 1005265189

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Ballast CPH IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 12/04/2019

Direktion

Michala Sacha Manikarnika

Helle Vedø Demir

Christine Svensson

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ballast CPH IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ballast CPH IVS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 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 revisors 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.

Herlev, 12/04/2019

Henrik Volland , mne16627
Statsautoriseret revisor
DVU STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 21860506

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Hovedaktiviteterne har været at sælge simulationsbriller, at lasercutte special designede produkter, at lave konsulentarbejde indenfor bæredygtighed, produktdesign, socialt fokus og procesdesign.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning:

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Af konkurrencemæssige hensyn er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttoresultatet udgør omsætningen fratrukket produktionsomkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til kontorhold, husleje og afskrivninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Balance**Tilgodehavender**

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 %.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|---------------|
| Nettoomsætning | | 142.124 | 153.516 |
| Produktionsomkostninger | | -10.738 | -116.056 |
| Bruttoresultat | | 131.386 | 37.460 |
| Distributionsomkostninger | | -24.210 | -33.133 |
| Administrationsomkostninger | 1 | -1.453.046 | -687.123 |
| Andre driftsindtægter | 2 | 1.343.200 | 683.400 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -2.670 | 604 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.390 | 922 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -125 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 595 | 1.526 |
| Skat af årets resultat | | -536 | -1.069 |
| Årets resultat | | 59 | 457 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til reserve for iværksætterselskab | | 59 | 457 |
| I alt | | 59 | 457 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 59.416 | 15.717 |
| Andre tilgodehavender | | 11.587 | 107.316 |
| Tilgodehavender i alt | | 71.003 | 123.033 |
| Likvide beholdninger | | 112.107 | 397.096 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 183.110 | 520.129 |
| Aktiver i alt | | 183.110 | 520.129 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 6.000 | 6.000 |
| Overført resultat | | 13.252 | 13.193 |
| Egenkapital i alt | | 19.252 | 19.193 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 18.487 | 151.931 |
| Skyldig selskabsskat | | 536 | 954 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 39.835 | 12.246 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 10.000 | 15.805 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 95.000 | 320.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 163.858 | 500.936 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 163.858 | 500.936 |
| Passiver i alt | | 183.110 | 520.129 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 6.000 | 13.193 | 19.193 |
| Årets resultat | | 59 | 59 |
| Egenkapital, ultimo | 6.000 | 13.252 | 19.252 |

Noter

1. Administrationsomkostninger

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| I posten indgår lønninger således: | | |
| Lønninger | 532.797 | 30.759 |
| Omkostninger til social sikring | 3.385 | 365 |
| | <u>536.182</u> | <u>31.124</u> |

2. Andre driftsindtægter

Posten omfatter fondstilskud til udvikling af selskabets aktiviteter.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018 |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 4 |