

Balie Balie ApS

CVR nr.: 38438301

Godthåbsvej 34A, st.
2000 Fredriksberg

Årsrapport 2021 (5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 27. juni 2022

Dirigent
Sandra Vestbo Krogsbøll

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Balie Balie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Fredriksberg, den 27. juni 2022

I direktionen:

Sandra Vestbo Krogsbøll

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Balie Balie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balie Balie ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 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 om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 revisors 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 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.

Frederiksberg, den 27. juni 2022

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen

registreret revisor

MNE nr. 34513

Selskabsoplysninger

Selskabet

Balie Balie ApS
Godthåbsvej 34A, st.
2000 Fredriksberg

CVR nr.

38438301

Stiftet:

23. februar 2017

Hjemsted:

Fredriksberg

Regnskabsår:

1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion

Sandra Vestbo Krogsbøll

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er salg af møbler og interiør, samt hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

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 brugstider samt hensyntagen til scrapværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Scrapværdi 0
---	------	--------------

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til gennemsnitlig kostpris eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	1	3.989.363	1.826.954
Personaleomkostninger	2	-2.048.866	-1.251.532
Afskrivninger	3	-30.400	-20.000
Driftsresultat		1.910.097	555.422
Finansielle omkostninger		-40.739	-6.027
Ordinært resultat før skat		1.869.358	549.395
Skat af årets resultat	4	-417.981	-124.232
Årets resultat		1.451.377	425.163
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.394.877	425.163
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		56.500	0
Disponeret i alt		1.451.377	425.163

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		3.334	23.334
Indretning lejede lokaler		41.600	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>44.934</u>	<u>23.334</u>
Anlægsaktiver		<u>44.934</u>	<u>23.334</u>
Varebeholdning		<u>2.510.149</u>	<u>1.308.350</u>
Tilgodehavender fra salg		150.346	107.319
Andre tilgodehavender		486.838	237.465
Udskudt skatteaktiv	6	4.487	1.828
Periodeafgrænsningsposter		0	43.107
Tilgodehavender		<u>641.671</u>	<u>389.719</u>
Likvide beholdninger		<u>359.395</u>	<u>1.293.610</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.511.215</u>	<u>2.991.679</u>
Aktiver i alt		<u>3.556.149</u>	<u>3.015.013</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anpartskapital	7	50.000	50.000
Overført resultat		1.954.977	560.100
Foreslået udbytte for regnskabsåret		56.500	0
Egenkapital		<u>2.061.477</u>	<u>610.100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	521.974
Skyldig selskabsskat	7	420.640	167.605
Anden gæld		1.074.032	1.715.334
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.494.672</u>	<u>2.404.913</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.494.672</u>	<u>2.404.913</u>
Passiver i alt		<u>3.556.149</u>	<u>3.015.013</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.035.107	1.215.347
Omkostninger til social sikring	<u>13.759</u>	<u>36.185</u>
	<u>2.048.866</u>	<u>1.251.532</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>2</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.000	20.000
Indretning af lejede lokaler	<u>10.400</u>	<u>0</u>
	<u>30.400</u>	<u>20.000</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	420.640	126.060
Årets regulering af udskudt skat	<u>-2.659</u>	<u>-1.828</u>
	<u>417.981</u>	<u>124.232</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
<i>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</i>		
Kostpris primo	100.000	100.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Afskrivninger primo	76.666	56.666
Årets afskrivninger	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Afskrivninger ultimo	<u>96.666</u>	<u>76.666</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.334</u>	<u>23.334</u>

Noter

Indretning lejede lokaler

Kostpris primo	0	0
Årets tilgang	52.000	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>52.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	<u>10.400</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>10.400</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.600</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
6 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skat primo	1.828	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>2.659</u>	<u>1.828</u>
	<u>4.487</u>	<u>1.828</u>
7 Egenkapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Overkurs ved emmission	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	560.100	134.937
Forslag til årets resultatfordeling	<u>1.394.877</u>	<u>425.163</u>
Overført resultat ultimo	<u>1.954.977</u>	<u>560.100</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>56.500</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>56.500</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>2.061.477</u>	<u>610.100</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 50 stk. a nom. 1.000 kr.	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Anpartskapitalen er uændret i forhold til stiftelsen.		
7 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	167.605	41.545
Årets beregnede skat	420.640	126.060
Betalt i året	<u>-167.605</u>	<u>0</u>
	<u>420.640</u>	<u>167.605</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Sdelskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid i 53 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på 1,3 tkr. I alt 80 tkr.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Sandra Vesterbo Krogsbøll

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-004667040819
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2022 kl.: 16:53:00
Underskrevet med NemID

Sandra Vesterbo Krogsbøll

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-004667040819
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2022 kl.: 16:53:00
Underskrevet med NemID

Kaspar Ian Kristoffersen

Som Revisor NEM ID
RID: 38987277
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2022 kl.: 16:54:37
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 327133muKTN247953431