

## Balie Balie ApS

Godthåbsvej 34A, st.  
2000 Frederiksberg  
CVR-nr. 38 43 83 01

## Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2023.

---

Sandra Vestbo Krogsbøll  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Balie Balie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 29. juni 2023

### Direktion

Sandra Vestbo Krogsbøll  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejerne i Balie Balie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balie Balie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Brøndby, den 29. juni 2023

### **ALBJERG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 38 28 79

Anders Salomonsen

statsautoriseret revisor  
mne40143

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Balie Balie ApS  
Godthåbsvej 34A, st.  
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 38 43 83 01

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Sandra Vestbo Krogsbøll, Direktør

**Revisor**

ALBJERG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ringager 4C, 2. th.  
2605 Brøndby

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.640.138</b>	<b>3.989.364</b>
2 Personaleomkostninger	-2.818.380	-2.048.866
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.734	-30.400
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.191.976</b>	<b>1.910.098</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-49.004	-40.739
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.240.980</b>	<b>1.869.359</b>
3 Skat af årets resultat	-4.487	-417.981
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.245.467</b>	<b>1.451.378</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	57.800	56.500
Overføres til overført resultat	0	1.394.878
Disponeret fra overført resultat	-1.303.267	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.245.467</b>	<b>1.451.378</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		2022	2021
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.200	44.934
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>31.200</u>	<u>44.934</u>
5	Deposita	387.951	331.257
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>387.951</u>	<u>331.257</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>419.151</u></b>	<b><u>376.191</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.698.024	2.510.149
	Varebeholdninger i alt	<u>1.698.024</u>	<u>2.510.149</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	34.072	150.158
	Udskudte skatteaktiver	0	4.487
	Tilgodehavende selskabsskat	26.000	0
	Andre tilgodehavender	93.233	155.770
	Tilgodehavender i alt	<u>153.305</u>	<u>310.415</u>
	Likvide beholdninger	<u>220.277</u>	<u>359.395</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.071.606</u></b>	<b><u>3.179.959</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.490.757</u></b>	<b><u>3.556.150</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	651.710	1.954.977
Foreslået udbytte for regnskabsåret	57.800	56.500
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>759.510</u></b>	<b><u>2.061.477</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	869.860	12.250
Selskabsskat	0	420.640
Anden gæld	861.387	1.061.783
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.731.247</u>	<u>1.494.673</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.731.247</u></b>	<b><u>1.494.673</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.490.757</u></b>	<b><u>3.556.150</u></b>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Eventualposter



## Egenkapitalopgørelse

---

	Virksomheds- kapital kr.	Overført re- sultat kr.	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	1.954.977	56.500	2.061.477
Udloddet udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.303.267	57.800	-1.245.467
	<b>50.000</b>	<b>651.710</b>	<b>57.800</b>	<b>759.510</b>

## Noter

---

	2022 kr.	2021 kr.
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Virksomhedens formål er salg af møbler og interiør, samt hermed beslægtet virksomhed.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.677.127	2.002.410
Pensioner	56.052	32.697
Andre omkostninger til social sikring	85.201	13.759
	<b>2.818.380</b>	<b>2.048.866</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	10
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	420.640
Årets regulering af udskudt skat	4.487	-2.659
	<b>4.487</b>	<b>417.981</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2022	152.000	100.000
Tilgang i årets løb	0	52.000
Afgang i årets løb	-100.000	0
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b>52.000</b>	<b>152.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-107.066	-76.666
Årets afskrivninger	-13.734	-30.400
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	100.000	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	<b>-20.800</b>	<b>-107.066</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>31.200</b>	<b>44.934</b>

## Noter

---

	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
<b>5. Deposita</b>		
Kostpris 1. januar 2022	331.257	215.382
Tilgang i årets løb	56.694	115.875
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b>387.951</b>	<b>331.257</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>387.951</b>	<b>331.257</b>

## 6. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingforpligtelse for et samlet beløb af 346 t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Balie Balie ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

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 nettorealisationseværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

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 Vestbo Krogsbøll

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: 92e87f48-2cae-4d01-8edc-fc49f590dc9b

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 18:46:51

Underskrevet med MitID



## Sandra Vestbo Krogsbøll

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: 92e87f48-2cae-4d01-8edc-fc49f590dc9b

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 18:46:51

Underskrevet med MitID



## Anders Salomonsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Salomonsen

Revisor

ID: d2d2f85e-2679-4c38-8db6-6280b785dd06

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 18:48:34

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 65f4e4mmrg.j250343598

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](http://www.esignatur.dk).