



## Balnab ApS

Solvænget 14  
2960 Rungsted Kyst  
CVR-nr. 41893311

## Årsrapport 25.11.2020 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
13.06.2022

---

**Michael Østerlund Madsen**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020/21	7
Balance pr. 31.12.2021	8
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Balnab ApS

Solvænget 14

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 41893311

Hjemsted: Hørsholm

Regnskabsår: 25.11.2020 - 31.12.2021

## Bestyrelse

Klaus Juhl

Karsten Lundgaard

David Mygind

Anders Flensborg Dahl

Malene Enø Larsen

## Direktion

Michael Østerlund Madsen, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25.11.2020 - 31.12.2021 for Balnab 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. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 25.11.2020 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 25.11.2020 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 13.06.2022

## Direktion

**Michael Østerlund Madsen**  
direktør

## Bestyrelse

**Klaus Juhl**

**Karsten Lundgaard**

**David Mygind**

**Anders Flensborg Dahl**

**Malene Enø Larsen**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Balnab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Balnab ApS for regnskabsåret 25.11.2020 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 13.06.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Jonas Thøstesen Svensson**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne47824

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i selskabet OnRobot A/S og hermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 54 t.kr. Resultatet er som forventet.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>(57.460)</b>
Andre finansielle indtægter	1	3.302
Andre finansielle omkostninger		(135)
<b>Årets resultat</b>		<b>(54.293)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		(54.293)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(54.293)</b>



# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.760.668
<b>Finansielle aktiver</b>	2	<b>3.760.668</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.760.668</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	53.302
<b>Tilgodehavender</b>		<b>53.302</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>237</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>53.539</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.814.207</b>

**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Virksomhedskapital		77.250
Overkurs ved emission		0
Overført overskud eller underskud		3.730.957
<b>Egenkapital</b>		<b>3.808.207</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.814.207</b>

# Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	77.250	3.785.250	0	3.862.500
Overført til reserver	0	(3.785.250)	3.785.250	0
Årets resultat	0	0	(54.293)	(54.293)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>77.250</b>	<b>0</b>	<b>3.730.957</b>	<b>3.808.207</b>

# Noter

## 1 Andre finansielle indtægter

	2020/21 kr.
Renteindtægter i øvrigt	3.302
	<b>3.302</b>

## 2 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Tilgange	3.760.668
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.760.668</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.760.668</b>

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter anparter i selskabet OnRobot A/S.

## 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Lånet er forrentet med den i året gældende rentesats ifølge selskabslovens § 194 (9,65% frem til d. 01.10.2021, derefter 9,55% frem til balancedagen). Rentetilskrivningen beløber sig til 3.302 kr., som i regnskabsåret er indregnet som andre finansielle indtægter.

Lånet har i regnskabsåret maksimalt udgjort 53.302 kr.

Mellemværendet hidrører fra 'cash pooling' af overskudslikviditet mellem Balnab ApS og Østerlund Madsen Holding ApS med henblik på at undgå negative indlånsrenter. I forbindelse med regnskabsudarbejdelse af regnskabet for 2021, har Deloitte gjort opmærksom på, at proceduren er regelstridig. Mellemværendet vil snarest blive indfriet.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

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

## Manglende sammenlignelighed

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke medtaget sammenligningstal i resultatopgørelsen og balancen. Regnskabsåret består af perioden 25.11.2020 – 31.12.2021, svarende til 13 måneder.

## 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 andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

## Balancen

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

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