

Ballerup Center konto A.m.b.A

CVR-nr. 82463119

Baltopvej 2

2750 ballerup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

Dirigent

Navn: Torben Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ballerup Center konto A.m.b.A
Baltopvej 2
2750 ballerup

CVR-nr.: 82463119
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Ronni Møllbach, Formand
Christina Hovendal, Næstformand
Hanne Markussen

Direktion

Torben Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Ballerup Center konto A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup , den 22.02.2016

Direktion

Torben Andersen

Bestyrelse

Ronni Møllbach
Formand

Christina Hovendal
Næstformand

Hanne Markussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Bestyrelsen i Ballerup Center konto A.m.b.A

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ballerup Center konto A.m.b.A for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Årets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af varer og tjenesteydelser indkøbt fra selskabets leverandører baseret på løbende kreditkøbsaftale med selskabets kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat 16 t.kr. for 2015 anses for tilfredsstillende. Årets resultatet foreslås overført til øvrige reserver (konjunkturudligning).

Selskabets omsætning er i 2015 faldet ca. 12%.

Bestyrelsen følger udviklingen på kontomarkedet og tilpasser kontoringens forretningskoncept i takt med konkurrencesituationen.

For 2016 forventes et resultat tæt på kr. 0.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er præsentation af forudbetalinger vedrørende gavekort ændret fra at være modregnet i kontodebitorer til at blive vist særskilt som en forudbetaling. Sammenligningstillene fra 2014 er rettet tilsvarende.

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 nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	404.678	556
Personaleomkostninger	2	(388.843)	(531)
Årets resultat		<u>15.835</u>	<u>25</u>
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		<u>15.835</u>	<u>25</u>
		<u>15.835</u>	<u>25</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.531.160	1.812
Andre tilgodehavender		85.126	46
Periodeafgrænsningsposter		25.740	22
Tilgodehavender		<u>1.642.026</u>	<u>1.880</u>
 Likvide beholdninger		 <u>1.719.887</u>	 <u>1.730</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>3.361.913</u>	 <u>3.610</u>
 Aktiver		 <u><u>3.361.913</u></u>	 <u><u>3.610</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		221.000	226
Øvrige reserver		800.176	800
Hensat til uddelinger		15.835	25
Egenkapital		<u>1.037.011</u>	<u>1.051</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.107.608	1.192
Leverandører af varer og tjenesteydelser		681.446	848
Anden gæld		535.848	519
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.324.902</u>	<u>2.559</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.324.902</u>	<u>2.559</u>
Passiver		<u><u>3.361.913</u></u>	<u><u>3.610</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Øvrige re- server kr.	Hensat til uddelinger kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	226.000	800.176	0	1.026.176
Kapitalforhøjelse	20.000	0	0	20.000
Kapitalnedsættelse	(25.000)	0	0	(25.000)
Årets resultat	0	0	15.835	15.835
Egenkapital ultimo	221.000	800.176	15.835	1.037.011

Noter

1. Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 oplyses selskabets nettoomsætning ikke.

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	346.321	485
Andre omkostninger til social sikring	3.940	4
Andre personaleomkostninger	38.582	42
	388.843	531