

**Ballerup Center konto  
A.m.b.A**  
Baltopvej 2  
2750 ballerup  
CVR-nr. 82463119

## Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.04.2017

**Dirigent**



Navn: Torben Andersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11



## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Ballerup Center konto A.m.b.A

Baltopvej 2

2750 ballerup

CVR-nr.: 82463119

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Bestyrelse

Ronni Møllbach, Formand

Christina Hovendal, Næstformand

Hanne Markussen

### Direktion

Torben Andersen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 04.04.2017

### Direktion




Torben Andersen

### Bestyrelse



Ronni Møllbach  
Formand



Christina Hovendal  
Næstformand



Hanne Markussen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til andelshaverne 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 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

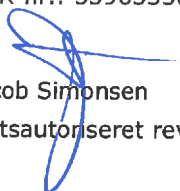
København, den 04.04.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jacob Simonsen  
statsautoriseret revisor



## 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 159 t.kr for 2016 anses for tilfredsstillende. Årets resultat foreslås udloddet til andelshaverne.

Selskabets omsætning er i 2016 faldet med ca. 13 %

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

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	454.737	404
Personaleomkostninger	2	(286.132)	(388)
<b>Driftsresultat</b>		<b>168.605</b>	<b>16</b>
Andre finansielle omkostninger		(5.079)	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>163.526</b>	<b>16</b>
Skat af årets resultat		(4.687)	0
<b>Årets resultat</b>		<b>158.839</b>	<b>16</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		158.839	0
Overført til øvrige reserver		0	16
		<b>158.839</b>	<b>16</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.310.268	1.531
Andre tilgodehavender	135.747	85
Periodeafgrænsningsposter	33.610	26
<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.479.625</b>	<b>1.642</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.758.321</b>	<b>1.720</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>3.237.946</b>	<b>3.362</b>
<b>Aktiver</b>	<b>3.237.946</b>	<b>3.362</b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	3	211.000	221
Øvrige reserver		816.012	816
Forslag til udbytte for regnskabsåret		158.839	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.185.851</u></b>	<b><u>1.037</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.086.502	1.108
Leverandører af varer og tjenesteydelser		588.716	681
Anden gæld		376.877	536
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.052.095</u></b>	<b><u>2.325</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.052.095</u></b>	<b><u>2.325</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.237.946</u></b>	<b><u>3.362</u></b>

**Egenkapitaloppgørelse for 2016**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Øvrige reserver kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	221.000	816.012	0	1.037.012
Kapitalforhøjelse	10.000	0	0	10.000
Kapitalnedsættelse	(20.000)	0	0	(20.000)
Foreslået udbytte	0	0	158.839	158.839
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>211.000</b>	<b>816.012</b>	<b>158.839</b>	<b>1.185.851</b>



## Noter

### 1. Bruttofortjeneste

Under henvisning til ÅRLS 32 oplyses selskabets nettoomsætning ikke

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	254.961	346
Andre omkostninger til social sikring	3.904	4
Andre personaleomkostninger	4.070	4
	<b>262.935</b>	<b>354</b>

### 3. Virksomhedskapital

Øvrige reserver omfatter konjunkturudligningsfond.

## 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.

### 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 og risikoovergang 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.

#### Personaleomkostninger

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

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posterings direkte på egenkapitalen.

### 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.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### 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.