

# **JENS BALSLEV MANAGEMENT ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2013**

---

**Jens Balslev**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	JENS BALSLEV MANAGEMENT ApS Frederik VII's Vej 6 3400 Hillerød  Telefonnummer: 48250850 e-mailadresse: balslev.aps@mail.dk  CVR-nr: 66815412 Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank 3400 Hillerød

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012/13 for Jens Balslev Management ApS, selskabet 32. regnskabsår.

## Ledelsen erklærer:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslove, klasse B
- at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- at selskabet fortsat er berettiget til fravalg af revision og fortsat vælger at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29/11/2013

## Direktion

Jens Vilhelm Birkedal Balslev

# Ledelsesberetning

Jens Balslev Management ApS har i året 2012/13 som hidtil ydet regnskabs-, rådgivnings- og revisorassistance samt udført administration af fast ejendom.

Selskabet har ved udløbet af regnskabsåret afhændet den tilbageværende del af denne aktivitet.

Selskabet erklærer sig berettiget til at aflægge resultatopgørelse ved sammendrag af punkterne 1-5 i den benyttede regnskabsopstilling til en post benævnt "bruttofortjeneste".

Selskabet har i det forløbende år realiseret en bruttofortjeneste på DKK 201.901.

Årets resultat efter skat udgør DKK 140.799, hvilket er bedre end forventet.

Til disposition på selskabets generalforsamling er følgende:

overførsel fra tidligere år	DKK 243.984
årets overskud	DKK 140.799
til disposition	DKK 384.783
det indstilles til generalforsamlingen, at der for året udloddes	DKK 96.000
Beløb til overførsel til 2013/2014 udgør da	DKK 288.783

Selskabets balance udviser pr. 30. 06. 2013 en samlet aktivmasse på DKK 579.035 og en egenkapital på DKK 413.783, svarende til en soliditetsgrad på 71,5.

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 0,20 årsmedarbejder (en person)

Selskabet har i årets løb betalt a contoskat vedrørende 2011/2012 med DKK 4.000 og a conto selskabsskat vedrørende 2012/2013 med DKK 2.000.

## Fravalg af revision:

Selskabet har i årsrapporten for 2007/2008 erklæret sig berettiget til at fravælge revision fra og med regnskabet 2008/2009.

Selskabets årsrapport for 2012/2013 er således ikke revideret.

Selskabet erklærer sig fortsat berettiget til at fravælge revision for 2013/2014.

Det indstilles således til generalforsamling fortsat at fravælge revision.

## Forventet udvikling:

Selskabet afgav pr. 01.01. 2013 en stor ekstern ejendomsadministrationsopgave.

Desuden gik en af selskabets regnskabsklienter på pension i løbet af regnskabsåret, hvorved denne opgave bortfaldt.

Selskabets ledelse har defor ved udgangen af regnskabsåret solgt den tilbageværende regnskabsportefølje og er pr. 30.06. 2013 ophørt med de hidtidige aktiviteter uden optagelse af nye.

Selskabet forventer derfor for 2013/2014 et overskud i niveauet DKK 10.000, baseret på renteindtægter på selskabets kapital.

Noterne 1-5 er en integrerende del af regnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Nærværende regnskab for året 1. juli 2012 til 30. juni 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om de anvendte regnskabsprincipper kan oplyses følgende:

## **Resultatopgørelsen:**

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og artsopdelt.

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet med regulering vedrørende ændring i værdien af igangværende arbejder for fremmed regning.

Selskabet gennemfører fuld periodeafgrænsning af indtægter og udgifter.

## **Skat:**

I konsekvens af selskabets salg af goodwill til et lavere beløb end selskabets skattemæssige kostpris udløses fradrag for det skattemæssige tab.

Den til årets skattepligtige negative indkomst svarende skatteværdi er aktiveret og indtægtsført.

Det beregnede fald i værdi af skatteaktiver i øvrigt (goodwill) er udgiftsført.

## **Balancen:**

Balancen er opstillet i kontoform.

Anlægsaktiver - immaterielle og materielle - optages i balancen til anskaffelsespris reduceret med afskrivninger, der beregnes lineært på baggrund af den skønnede brugstid.

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret solgt de resterende anlægsaktiver.

Selskabet har, jævntført årsberetningen, som tidligere foretaget aktivering af 25 % af forskellen mellem den regnskabsmæssige og den skattemæssige værdisættelse af goodwill.

Igangværende arbejder for fremmedregning er som tidligere år værdiansat til opgjort faktureringspris. Det aktiverede beløb svarer til endnu ikke fakturerede opgaver på statustidspunktet.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er gennemgået og forventede tab er udgiftsført.

Sammenligningstal for 2011/2012 er anført i hele DDK.

Sammenligningstal er anført med minus foran.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>201.901</b>	<b>199.261</b>
Personaleomkostninger .....		-59.136	-143.544
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		28.300	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>171.065</b>	<b>55.717</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.054	15.944
Øvrige finansielle omkostninger .....		-520	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>188.599</b>	<b>71.661</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>188.599</b>	<b>71.661</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	-47.800	-18.575
<b>Årets resultat</b> .....		<b>140.799</b>	<b>53.086</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		96.000	75.000
Overført resultat .....		44.799	-21.914
<b>I alt</b> .....		<b>140.799</b>	<b>53.086</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		11.000	11.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		92.125	8.500
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	43.000
Udsudte skatteaktiver .....		3.275	51.075
Andre tilgodehavender .....	<b>3</b>	432.763	412.002
Periodeafgrænsningsposter .....		1.976	2.720
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>530.139</b>	<b>517.297</b>
Likvide beholdninger .....		37.896	1.868
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>568.035</b>	<b>519.165</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>579.035</b>	<b>530.165</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		288.783	243.984
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>413.783</b>	<b>368.984</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.432	2.266
Skyldig selskabsskat .....		9.603	15.200
Anden gæld .....		56.217	68.715
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		96.000	75.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>165.252</b>	<b>161.181</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>165.252</b>	<b>161.181</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>579.035</b>	<b>530.165</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	47.800
	<b>47.800</b>

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. Timesharelejlighed kr.	kr.
Anskaffelsessum primo	336.368	11.000
Tilgang	0	0
Afgang	-336.368	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>
Afskrivning primo	336.368	0
Årets afskrivning	-336.368	0
<b>Afskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3. Andre tilgodehavender

Udlån til Vilhem Invest A/S

DKK. 430.763.

Udlånet forventes med den enhver tid værende diskonto+ 4% p.a.  
Der forventes ikke tab på udlånet

**4. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	243.984	0	368.984
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-96.000	-96.000
Årets resultat	0	140.799	0	140.799
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>384.783</b>	<b>-96.000</b>	<b>413.783</b>