
Ballen 2018 ApS

CVR-nr.: 39555662

Lerbakkevej 1
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2023 - 30. september 2024

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/01/2025

Sigfred Olfert Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Ballen 2018 ApS
Lerbakkevej 1
8305 Samsø

CVR-nr.: 39555662
Regnskabsår: 01/10/2023 - 30/09/2024

Bankforbindelse Spar Nord A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr.: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 til 30. september 2024 for Ballen 2018 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 til 30. september 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 14/11/2024

Direktion

Sigfred Olfert Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ballen 2018 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ballen 2018 ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024 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 revisoreres 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.

Vejle, den 14/11/2024

KROGH & THOMSEN I/S
CVR-nr.: 19154408
Carsten Thomsen, mne1341
registreret FSR

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering og administration af ejendomme samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 34.224. Balancen pr. 30. september 2024 udviser en egenkapital på kr. 136.402. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte udgifter og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte udgifter for ejendomme og udgifter til administration.

FINANSIELLE OMKOSTNINGER:

Finansielle omkostninger består af renteudgifter.

Balance

EJENDOM:

Ejendommen værdiansættes som udgangspunkt til anskaffelsesværdi med fradrag af afskrivninger. Der foretages afskrivninger over ejendommens forventede levetid.

PRIORITETSLÅN:

Prioritetslån er medregnet til nominel restgæld.

ANDEN GÆLD:

Anden gæld - øvrige gældsposter - er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet af årets resultat reguleret for skattemæssige reservationer. Der er afsat eventuel skat af de foretagne skattemæssige reservationer.

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		169.759	126.791
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-50.000	-50.000
Resultat af ordinær primær drift		119.759	76.791
Andre finansielle indtægter		110	0
Øvrige finansielle omkostninger		-83.645	-59.759
Ordinært resultat før skat		36.224	17.032
Skat af årets resultat	2	-2.000	-83
Årets resultat		34.224	16.949
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	10.000
Overført resultat		34.224	6.949
I alt		34.224	16.949

Balance 30. september 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.950.000	2.950.000
Materielle anlægsaktiver i alt		2.950.000	2.950.000
Anlægsaktiver i alt		2.950.000	2.950.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3.935
Periodeafgrænsningsposter		5.800	5.300
Tilgodehavender i alt		5.800	9.235
Likvide beholdninger		181.082	98.996
Omsætningsaktiver i alt		186.882	108.231
AKTIVER I ALT		3.136.882	3.058.231

Balance 30. september 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		86.402	52.178
Forslag til udbytte		0	10.000
Egenkapital i alt		136.402	112.178
Gæld til realkreditinstitutter		1.518.387	1.548.372
Ansvarlig lånekapital		500.000	500.000
Deposita		80.425	80.425
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.098.812	2.128.797
Gæld til realkreditinstitutter		42.740	53.740
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		158.928	13.516
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		700.000	750.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		901.668	817.256
Gældsforpligtelser i alt		3.000.480	2.946.053
PASSIVER I ALT		3.136.882	3.058.231

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	52.178	10.000	112.178
Betalt udbytte	0	0	-10.000	-10.000
Årets resultat	0	34.224	0	34.224
Egenkapital, ultimo	50.000	86.402	0	136.402

Rie & Sigfred Holding ApS ejer selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden 2020/21.

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2023/24 kr.	2022/23 tkr.
Ejendom	50.000	50
	<u>50.000</u>	<u>50</u>

2. Skat af årets resultat

	2023/24 kr.	2022/23 tkr.
Regulering tidligere år	0	-1
Udskudt skatteaktiv	0	1
Skat af årets indkomst	2.000	0
	<u>2.000</u>	<u>0</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld pr. 1/10 2023 kr.	Gæld pr. 30/9 2024 kr.	Afdrag 2024/25 kr.	Gæld pr. 30/9 2029 kr.
Realkredit	1.612.632	1.566.387	48.000	1.308.000
Amortiseringsomkostninger	-10.520	-5.260	-5.260	0
	<u>1.602.112</u>	<u>1.561.127</u>	<u>42.740</u>	<u>1.308.000</u>

Ansvarlig lånekapital:

Den ansvarlige lånekapital er stillet til rådighed for selskabet indtil 30. december 2026. Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Der er afgivet pantebreve til sikkerhed for realkreditlån.

Øvrige forpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og kan ifalde hæftelse for selskabs- og udbytteskat.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Selskabet har 1 direktør ansat uden vederlag.