
Ballen 2018 ApS

CVR-nr.: 39555662

Lerbakkevej 1
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

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

23/02/2024

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: 01/10/2022 - 30/09/2023

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 2022 til 30. september 2023 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 til 30. september 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 22/11/2023

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 2022 til 30. juni 2023 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 22/11/2023

KROGH & THOMSEN I/S
CVR-nr.: 19154408
Carsten Thomsen, mne1341
registreret revisor 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. 16.949. Balancen pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 112.178. 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. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		126.791	108.059
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-50.000	-50.000
Resultat af ordinær primær drift		76.791	58.059
Øvrige finansielle omkostninger		-59.759	-47.582
Ordinært resultat før skat		17.032	10.477
Skat af årets resultat	2	-83	-3.250
Årets resultat		16.949	7.227
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		10.000	7.000
Overført resultat		6.949	227
I alt		16.949	7.227

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.950.000	2.790.323
Materielle anlægsaktiver i alt		2.950.000	2.790.323
Anlægsaktiver i alt		2.950.000	2.790.323
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.935	7.810
Andre tilgodehavender		0	1.000
Periodeafgrænsningsposter		5.300	5.000
Tilgodehavender i alt		9.235	13.810
Likvide beholdninger		98.996	124.987
Omsætningsaktiver i alt		108.231	138.797
AKTIVER I ALT		3.058.231	2.929.120

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		52.178	45.229
Forslag til udbytte		10.000	7.000
Egenkapital i alt		112.178	102.229
Gæld til realkreditinstitutter		1.548.372	1.602.227
Ansvarlig lånekapital		500.000	500.000
Deposita		80.425	54.425
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	2.128.797	2.156.652
Gæld til realkreditinstitutter		53.740	51.850
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.516	18.389
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		750.000	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		817.256	670.239
Gældsforpligtelser i alt		2.946.053	2.826.891
PASSIVER I ALT		3.058.231	2.929.120

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	45.229	7.000	102.229
Betalt udbytte	0	0	-7.000	-7.000
Årets resultat	0	6.949	10.000	16.949
Egenkapital, ultimo	50.000	52.178	10.000	112.178

Rie & Sigfred Holding ApS ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden 2020/21.

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2022/23 kr.	2021/22 tkr.
Ejendom	50.000	50
	<u>50.000</u>	<u>50</u>

2. Skat af årets resultat

	2022/23 kr.	2021/22 tkr.
Regulering tidligere år	-917	0
Udskudt skatteaktiv	1.000	3
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>83</u>	<u>3</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld pr. 1/10 2022 kr.	Gæld pr. 30/9 2023 kr.	Afdrag 2023/24 kr.	Gæld pr. 30/9 2028 kr.
Realkredit	1.669.857	1.612.632	59.000	1.295.000
Amortiseringsomkostninger	-15.780	-10.520	-5.260	0
	<u>1.654.077</u>	<u>1.602.112</u>	<u>53.740</u>	<u>1.295.000</u>

Ansvarlig lånekapital:

Den ansvarlige lånekapital er stillet til rådighed for selskabet indtil 30. december 2025. 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

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Selskabet har 1 direktør ansat uden vederlag.