
Røgeriet Ballen ApS

CVR-nr.: 44586835

Stadionsvej 19
8305 Samsø

Årsrapport
22. januar 2024 - 31. december 2024

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

20/05/2025

Mai Fihl Worre
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 Røgeriet Ballen ApS
Stadionsvej 19
8305 Samsø

CVR-nr.: 44586835
Regnskabsår: 22/01/2024 - 31/12/2024

Bankforbindelse Danske Bank 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 22. januar til 31. december 2024 for Røgeriet Ballen 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. 31. december 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. januar til 31. december 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle, den 18/03/2025

Direktion

Mai Fihl Worre

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Røgeriet Ballen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Røgeriet Ballen ApS for regnskabsåret 22. januar til 31. december 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 18/03/2025

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drive røgeri med udsalgssted og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 163.830, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2024 udviser en egenkapital på kr. 203.830. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Herudover er der 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

Resultatopgørelsen

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 frem til statusdagen.

BRUTTOFORTJENESTE:

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

NETTOOMSÆTNING:

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

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag. Evt. lønrefusion er fratrukket lønninger.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, lokaler og administration samt øvrige omkostninger.

Balancen

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært over følgende levetider:

Inventar 5 år

Mindre anskaffelser u/kr. 15.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VARELAGER:

Varelageret er optaget til indkøbspriser eller realisationspriser.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet af årets skat reguleret for skattemæssige dispositioner.
Der er afsat eventual skat af skattemæssige reservationer.

Resultatopgørelse 22. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.315.453
Personaleomkostninger	1	-1.072.427
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-26.196
Resultat af ordinær primær drift		216.830
Ordinært resultat før skat		216.830
Skat af årets resultat	3	-53.000
Årets resultat		163.830
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		163.830
I alt		163.830

Balance 31. december 2024

Aktiver

	Note	2024
Grunde og bygninger		350.000
Materielle anlægsaktiver i alt		350.000
Deposita		50.080
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.080
Anlægsaktiver i alt		400.080
Andre tilgodehavender		48.193
Tilgodehavender i alt		48.193
Likvide beholdninger		94.987
Omsætningsaktiver i alt		143.180
AKTIVER I ALT		543.260

Balance 31. december 2024

Passiver

	Note	2024
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		163.830
Egenkapital i alt		203.830
Hensættelse til udskudt skat		4.000
Hensatte forpligtelser i alt		4.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		335.430
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		335.430
Gældsforpligtelser i alt		335.430
PASSIVER I ALT		543.260

Egenkapitalopgørelse 22. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	163.830	163.830
Egenkapital, ultimo	40.000	163.830	203.830

Fr. Mai Worre ejer selskabskapitalen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024
	kr.
	<hr/>
Lønninger	1.046.734
Sociale bidrag	25.693
	<hr/>
	1.072.427
	<hr/>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2024
	kr.
	<hr/>
Inventar u/kr. 15.000	26.196
	<hr/>
	26.196
	<hr/>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2024
	kr.
	<hr/>
Afsat eventual skat	4.000
Skat af årets indkomst	49.000
	<hr/>
	53.000
	<hr/>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2024
Gennemsnitligt antal ansatte	2