

BALLAST II ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2013

Karina Petersen Schwarz

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	BALLAST II ApS Tomsgårdsvej 103 2400 København NV Telefonnummer: 25669361 CVR-nr: 33578636 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for året 2012, perioden 1. januar -31. december for Ballast II ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16/05/2013

Direktion

Karina Petersen Schwarz

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i sit andet regnskabsår udført cateringvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et underskud på DK -46.241 samt den økonomiske udvikling i øvrigt blev ikke som forventet. Selskabet forventer i det kommende regnskabsår at realisere et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle og økonomiske stilling på balancetidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ballast II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B- virksomhed samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be - eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægter ved salg indregnes på kontantbasis.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til regnskabs- og revisorassistance., leje af lokaler, telefon, automobilomkostninger m.m.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets beregnede aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt reguleringer vedrørende tidligere skatteår.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar og driftsmidler måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives med 20,0 % p.a. Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet Fortjeneste eller tab indregnes under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		280.752	236.147
Personaleomkostninger	1	-213.868	-126.202
Andre driftsomkostninger		-125.620	-115.029
Resultat af ordinær primær drift		-58.736	-5.084
Andre finansielle indtægter		28	138
Øvrige finansielle omkostninger	2	-575	-154
Ordinært resultat før skat		-59.283	-5.100
Skat af årets resultat	3	-13.042	-1.020
Årets resultat		-46.241	-4.080
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-46.241	-4.080
I alt		-46.241	-4.080

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	10.000
Varebeholdninger i alt		20.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.500
Tilgodehavende skat		14.062	1.020
Tilgodehavender i alt		14.062	2.520
Likvide beholdninger		42.508	94.673
Omsætningsaktiver i alt		76.570	107.193
AKTIVER I ALT		76.570	107.193

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		-50.321	-4.080
Egenkapital i alt	4	29.679	-50.321
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		46.891	31.273
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		46.891	31.273
Gældsforpligtelser i alt		46.891	31.273
PASSIVER I ALT		76.570	107.193

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	209.107	123.932
Vederlag til direktion	0	0
Lønrefusion	0	0
Øvrige personaleomkostninger	4.761	2.810
	213.868	126.742

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Rente, kreditorer	514	0
Rente pengeinstitutter	-28	4
Øvrige finansielle omkostninger	61	150
	547	154

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-13.042	-1.020
	-13.042	-1.020

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-4.080	0	75.920
Årets resultat	0	-46.241	0	-46.241
Egenkapital ultimo	80.000	-50.321	0	29.679

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive handel, finansiering og cateringvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Bruttofortjeneste

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er det valgt at sammendrage posterne for "Nettoomsætning og vareforbrug" til posten "Bruttofortjeneste".

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller anpartskapitalen:

-Karina Petersen Schwarz

Nærtstående parter

Ballast II ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Karina Petersen Schwarz

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Karina Petersen Schwarz

Transaktioner med nærtstående parter

Karina Petersen Schwarz

9. Gennemsnitligt antal beskæftigede

Gennemsnitlig antal ansatte: 1