

BALLAST II ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2014

Allan Hesseldahl Madsen

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: 01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Arbejdernes

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for året 2013, 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 31/05/2014

Direktion

Karina Petersen Schwarz

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har på selskabets ordinære generalforsamling fravalgt revisionspligten.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i sit 3. regnskabsår udført cateringvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et underskud på DK -9.544 samt den økonomiske udvikling i øvrigt blev ikke som forventet, men er dog en forbedring i forhold til 2012.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Forventet udvikling

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår at realisere et positivt resultat.

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 gælds metode 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 beskatningsregler, 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 25 %.

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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		320.682	280.752
Personaleomkostninger	2	-188.727	-213.868
Andre driftsomkostninger		-144.154	-125.620
Resultat af ordinær primær drift		-12.199	-58.736
Andre finansielle indtægter		66	28
Øvrige finansielle omkostninger	3	-592	-575
Ordinært resultat før skat		-12.725	-59.283
Skat af årets resultat	4	-3.181	-13.042
Årets resultat		-9.544	-46.241
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-9.544	-46.241
I alt		-9.544	-46.241

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		25.000	20.000
Varebeholdninger i alt		25.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.000	0
Udsudte skatteaktiver		17.243	14.062
Tilgodehavender i alt		22.243	14.062
Likvide beholdninger		12.396	42.508
Omsætningsaktiver i alt		59.639	76.570
AKTIVER I ALT		59.639	76.570

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-59.865	-50.321
Egenkapital i alt	5	20.135	29.679
Anden gæld		39.504	46.891
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		39.504	46.891
Gældsforpligtelser i alt		39.504	46.891
PASSIVER I ALT		59.639	76.570

Noter

1. Nettoomsætning

Bruttofortjeneste

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

2. Personaleomkostninger

	2013	2012
	kr.	kr.
Løn og gager	-182.529	-209.107
Vederlag til direktion	0	0
Lønrefusion	0	0
Øvrige personaleomkostninger	-6.198	-4.761
	-188.727	-213.868

Gennemsnitlig antal ansatte

1

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2013	2012
	kr.	kr.
Rente, kreditorer	147	514
Rente pengeinstitutter	379	-28
Øvrige finansielle omkostninger	0	61
	526	547

4. Skat af årets resultat

	2013	2012
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-3.181	-13.042
	-3.181	-13.042

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	-50.321	26.679
Årets resultat	0	-9.544	-9.544
Egenkapital ultimo	80.000	-59.865	20.135

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

7. Oplysning om ejerskab

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

Ejerforhold

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

Karina Petersen Schwarz