

BALTAZAR MANAGEMENT ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/04/2014

Jakob Rostbøll

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BALTAZAR MANAGEMENT ApS
Ydunsvej 35
7000 Fredericia

CVR-nr: 26269199

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Baltazar Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt. Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 07/04/2014

Direktion

Jakob Erland Rostbøll
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i Baltazar Management ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Baltazar Management ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 3 i regnskabet, hvoraf fremgår, at ledelsen har besluttet at opløse selskabet efter bestemmelserne om opløsning ved betalingserklæring. Som følge heraf er aktiver og forpligtelser målt til forventet nettorealiseringsværdi.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ringkøbing, 07/04/2014

Per Jacobsen
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Per Jacobsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har ikke haft egentlige driftsaktiviteter i indeværende regnskabsår. Eneste aktivitet har været afhændelse af ejendommen Dronningensgade 17 i Fredericia.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I posten bruttofortjeneste/bruttotab indgår fortjeneste ved afhændelse af ejendommen Dronningensgade 17 i Fredericia med 154.062 kr.

Årets resultat blev et overskud på 62.339 kr.

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Ledelsen har besluttet at opløse selskabet efter bestemmelserne om opløsning ved betalingserklæring. Der forventes ikke væsentlige ændringer i aktiver og forpligtelser i forbindelse med opløsningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indledning

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de tilpasninger, som er nødvendige i betragtning af, at ledelsen har besluttet at opløse selskabet. Aktiver og forpligtelser er således målt til forventet nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelsens poster er sammendraget i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, stk. 1.

De anvendte kriterier og principper for indregning og måling er som nedenfor anført.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

I sammendraget "bruttofortjeneste/bruttotab" indgår nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

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 for betalte acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseret. Da det er besluttet at opløse selskabet, er udskudte skatteaktiver målt til nul.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til forventet nettorealisationsværdi, hvilket svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		118.941	-55.426
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	70.000
Resultat af ordinær primær drift		118.941	14.574
Andre finansielle indtægter		958	150
Øvrige finansielle omkostninger		-25.560	-36.785
Ordinært resultat før skat		94.339	-22.061
Skat af årets resultat		-32.000	-37.000
Årets resultat		62.339	-59.061
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		62.339	-59.061
I alt		62.339	-59.061

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Udskudte skatteaktiver		0	32.000
Andre tilgodehavender		0	12.801
Periodeafgrænsningsposter		0	993.537
Tilgodehavender i alt		0	1.038.338
Likvide beholdninger		403.764	7.932
Omsætningsaktiver i alt		403.764	1.046.270
AKTIVER I ALT		403.764	1.046.270

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	1	125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		-4.452	-66.791
Egenkapital i alt	2	126.798	64.459
Gæld til realkreditinstitutter		0	44.596
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	19.125
Anden gæld		61.140	33
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		205.826	918.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		276.966	981.811
Gældsforpligtelser i alt		276.966	981.811
PASSIVER I ALT		403.764	1.046.270

Noter

1. Registreret kapital mv.

Der har ikke været ændringer i den registrerede kapital de seneste 5 år.

2. Egenkapital i alt

	2013 kr.	2012 kr.
Egenkapital primo	64.459	123.520
Overført af årets resultat	62.339	-59.061
Egenkapital ultimo	126.798	64.459

3. Oplysning om ophørende aktiviteter

Selskabets aktiviteter er ophørt og ledelsen har besluttet at opløse selskabet efter bestemmelserne om opløsning ved betalingserklæring. Som følge heraf er aktiver og forpligtelser målt til forventet nettorealiseringsværdi.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller pant i selskabets aktiver.

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Ikke aktiveret udskudt skat udgør 73.400 kr..