

**BALLERUP CENTER
KONTO A.M.B.A**
Banetoften 1
2750 Ballerup
CVR-nr. 82463119

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.04.2019

Dirigent



Navn: Lis Nielsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018	6
Balance pr. 31.12.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

BALLERUP CENTER KONTO A.M.B.A

Banetoften 1

2750 Ballerup

CVR-nr.: 82463119

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Ronni Donnerstag Møllbach

Hanne Nygaard Markussen

Christina Hovendal

Direktion

Ronni Donnerstag Møllbach

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for BALLERUP CENTER KONTO A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 12.04.2019

Direktion

Ronni Donnerstag Møllbach

Bestyrelse



Ronni Donnerstag Møllbach



Hanne Nygaard Markussen



Christina Hovendal

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i BALLERUP CENTER KONTO A.M.B.A

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for BALLERUP CENTER KONTO A.M.B.A for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henviser til Ledelsesberetningen, note 1 samt Anvendt regnskabspraksis, hvoraf det fremgår, at selskabet er under afvikling. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Indregning, måling, klassifikation og opstilling af regnskabsposter mv. er sket under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser realiseres.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 12.04.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Preben Bøgeskov Eriksen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23370

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Årets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af varer og tjenesteydelser indkøbt fra selskabets leverandører baseret på løbende kreditkøbsaftale med selskabets kunder.

Selskabet har indstillet aktiviteten i efteråret 2018, idet denne ikke længere er rentabel. Selskabet er derfor i en afviklingsfase. Selskabets årsrapport for 2018 aflægges som følge heraf til forventede realisationsværdier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 276 t.kr mod et overskud på 48 t.kr i 2017.

Under hensyntagen til at selskabet har indstillet aktiviteten, og resultatet for 2018 er negativt påvirket af vurderingen af selskabets aktiver til realisationsværdier, tab på indgåede aftaler mv. for i alt ca 280 t.kr. anses resultatet for tilfredsstillende. Årets underskud foreslås overført til konjunkturudligningsfond under øvrige reserver.

Selskabets omsætning er i 2018 faldet med ca. 58 %.

Det forventes, at selskabet er afviklet endeligt med udgange af 2019, og der forventes ikke væsentlige indtægter i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab	2	(4.301)	342
Personaleomkostninger	3	(260.444)	(283)
Driftsresultat		(264.745)	59
Andre finansielle omkostninger		(11.453)	(12)
Årets resultat		(276.198)	47
Forslag til resultatdisponering			
Overført til øvrige reserver		(276.198)	47
		(276.198)	47

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		190.210	1.054
Andre tilgodehavender		33.462	43
Periodeafgrænsningsposter		13.290	13
Tilgodehavender		236.962	1.110
Likvide beholdninger		1.573.172	1.784
Omsætningsaktiver		1.810.134	2.894
Aktiver		1.810.134	2.894

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	201.000	201
Øvrige reserver		586.807	863
Egenkapital		787.807	1.064
Modtagne forudbetalinger fra kunder		484.422	937
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.740	487
Anden gæld		500.165	406
Kortfristede gældsforpligtelser		1.022.327	1.830
Gældsforpligtelser		1.022.327	1.830
Passiver		1.810.134	2.894
Going concern	1		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital	Øvrige reserver	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	201.000	863.005	1.064.005
Årets resultat	0	(276.198)	(276.198)
Egenkapital ultimo	201.000	586.807	787.807

Noter

1. Going concern

Selskabet har indstillet aktiviteten i efteråret 2018, idet denne ikke længere er rentabel. Selskabet er derfor i en afviklingsfase. Det forventes, at selskabet er afviklet endeligt med udgangen af 2019, og der forventes ikke væsentlige indtægter i det kommende år. Selskabets årsrapport for 2018 aflægges som følge heraf til forventede realisationsværdier. Selskabet forventes afviklet som solvent.

2. Bruttofortjeneste/tab

Under henvisning til ÅRL§ 32 oplyses selskabets nettoomsætning ikke

	2018	2017
	kr.	t.kr.
3. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	219.785	250
Andre omkostninger til social sikring	4.084	4
Andre personaleomkostninger	36.575	29
	260.444	283
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1

4. Virksomhedskapital

Øvrige reserver omfatter konjunkturudligningsfond.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, men indregning, måling, klassifikation og opstilling af regnskabsposter mv. er sket under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser realiseres.

Going concern

Ledelsen har vurderet, at going concern-forudsætningen ikke er opfyldt, jf. omtalen i ledelsesberetningen samt note 1.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.