

# **B OG P EJENDOMME ApS**

Lillevang 4-6  
4300 Holbæk

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2016**

---

**Peter Thomsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

B OG P EJENDOMME ApS

Lillevang 4-6

4300 Holbæk

CVR-nr: 10124352

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for B og P Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 30/11/2016

## Direktion

Peter Hedelund Thomsen

Bent Hedelund Thomsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er, at eje og udleje faste ejendomme samt besidde disse.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for B og P Ejendomme ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt

Generelt om indregning og måling Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Investeringsjendomme

Investeringsjendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Investeringsjendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige ejendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af ejendommenes dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>579.448</b>	<b>548.677</b>
Andre finansielle indtægter .....			422
Øvrige finansielle omkostninger .....		-210.424	-521.860
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>369.023</b>	<b>27.239</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>369.023</b>	<b>27.239</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		369.023	27.239
<b>I alt .....</b>		<b>369.023</b>	<b>27.239</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		11.200.000	11.200.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>11.200.000</b>	<b>11.200.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.200.000</b>	<b>11.200.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		17.222	17.222
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>17.222</b>	<b>17.222</b>
Likvide beholdninger .....		46.047	91.145
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>63.269</b>	<b>108.367</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.263.269</b>	<b>11.308.367</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		-1.547.428	-1.916.450
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.422.428</b>	<b>-1.791.450</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.549.024	2.521.128
Gæld til banker .....		4.173.530	4.306.383
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.722.554</b>	<b>6.827.511</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			222.157
Gæld til banker .....		1.209.154	1.209.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		85.245	114.824
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.064.746	3.093.309
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		755.246	880.246
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		844.961	745.218
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		3.791	7.398
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.963.143</b>	<b>6.272.306</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.685.697</b>	<b>13.099.817</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.263.269</b>	<b>11.308.367</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-1.916.451	-1.791.451
Årets resultat .....		369.023	369.023
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-1.547.428	-1.422.428

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	12.380.216
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>12.380.216</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.180.216
Årets afskrivning	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.180.216</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>11.200.000</b>

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier af kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

4. Eventualforpligtelser Selskabet er koncernforbundet med selskaberne:

PT Holding ApS, CVRnr.: 10123410

TA Holbæk ApS, CVRnr.: 27024181

Halling Int. ApS, CVRnr.: 30236181

og hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst pant for kr. 44.000, til sikkerhed for ejerforeningen.

Der er udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 8.025.000, med pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevene er til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter.

Samlet gæld til kreditforeninger med pant i grunde og bygninger iflg. bogen udgør kr. 4.080.000.

Der er lyst udlæg i ejendommen med kr. 997.040, for gæld til øvrige kreditorer.