

ApS BMOK 36

Havet 2, Bønnerup, 8585 Glesborg

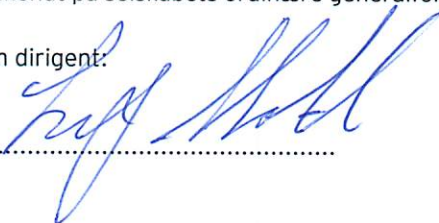
CVR-nr. 10 92 99 38



Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *12. oktober 2017*

Som dirigent:



.....



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for ApS BMOK 36 for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bønnerup, den 25. september 2017

Direktion:



Leif Møller

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ApS BMOK 36

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS BMOK 36 for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 25. september 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Gert Foldager
statsaut. revisor

Oplysninger om selskabet

Navn	ApS BMOK 36
Adresse, postnr., by	Havet 2, Bønnerup, 8585 Glesborg
CVR-nr.	10 92 99 38
Stiftet	1. juli 1987
Hjemstedskommune	Norddjurs
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Leif Møller
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Storegade 1, 8500 Grenaa

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	Bruttofortjeneste	244.401	221.062
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-102.399	-85.074
	Nedskrivning af omsætningsaktiver bortset fra finansielle aktiver	84.096	-51.033
	Resultat før finansielle poster	226.098	84.955
	Finansielle omkostninger	-65.134	-70.985
	Resultat før skat	160.964	13.970
2	Skat af årets resultat	-39.327	-32.908
	Årets resultat	121.637	-18.938
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>121.637</u>	<u>-18.938</u>
		<u>121.637</u>	<u>-18.938</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	3.790.816	3.875.890
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.475	0
		<u>3.958.291</u>	<u>3.875.890</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.958.291</u>	<u>3.875.890</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	47.802	0
		<u>47.802</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	23.699	0
		<u>23.699</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>71.501</u>	<u>0</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.029.792</u>	<u>3.875.890</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	254.042	132.405
	Egenkapital i alt	<u>379.042</u>	<u>257.405</u>
	Gældsforpligtelser		
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.537.098	1.592.550
	Skyldig selskabsskat	39.327	32.908
	Anden gæld	117.750	101.050
		<u>1.694.175</u>	<u>1.726.508</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
4	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	55.000	54.000
	Gæld til banker	72.853	21.450
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.950	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.781.864	1.738.352
	Skyldig selskabsskat	32.908	61.527
	Anden gæld	10.000	16.648
		<u>1.956.575</u>	<u>1.891.977</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.650.750</u>	<u>3.618.485</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.029.792</u>	<u>3.875.890</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	132.405	257.405
Overført, jf. resultatdisponering	0	121.637	121.637
Egenkapital 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>254.042</u>	<u>379.042</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS BMOK 36 for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de optjenes.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 40 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved uligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til netto realisationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

kr.	2016/17	2015/16
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	39.327	32.908
	<u>39.327</u>	<u>32.908</u>

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2016	3.875.890	0	3.875.890
Tilgang i årets løb	0	167.475	167.475
Kostpris 30. juni 2017	3.875.890	167.475	4.043.365
Årets afskrivninger	85.074	0	85.074
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	85.074	0	85.074
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>3.790.816</u>	<u>167.475</u>	<u>3.958.291</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2017	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.592.098	55.000	1.537.098	1.300.000
Skyldig selskabsskat	39.327	0	39.327	0
Anden gæld	117.750	0	117.750	118.000
	<u>1.749.175</u>	<u>55.000</u>	<u>1.694.175</u>	<u>1.418.000</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ingen.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.647 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.079.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er deponeret ejerpantebrev stort 400 t.kr. med pant i matr. nr. 20 hq Bønnerup By, Hemmed, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 3.079 t.kr.