



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Bjarke Dalsten ApS

Ellevænget 58
4872 Idestrup

CVR-nr. 25062221

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. januar 2018

Bjarke Dalsten
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Bjarke Dalsten 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Idestrup, den 5. januar 2018

Direktion

Bjarke Dalsten
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Bjarke Dalsten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bjarke Dalsten ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyråd, den 5. januar 2018

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

MNE-nr. 16181

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bjarke Dalsten ApS Ellevænget 58 4872 Idestrup
CVR-nr.	25062221
Stiftelsesdato	2. december 1999
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Bjarke Dalsten, Direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registreret revisionsanpartsselskab Nyraad Hovedgade 62, 1 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i værdipapirer og dermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 605.401, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 11.263.488, og en egenkapital på kr. 11.066.582.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Bjarke Dalsten ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger samt omkostninger til social sikring.

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 og modtaget udbytte

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre tilgodehavender

Omfatter tilgodehavende selskabsskat for indkomsåret 2016.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-84.625	-79.448
Personaleomkostninger	1	-322.652	-325.201
Driftsresultat		-407.277	-404.649
Andre finansielle indtægter	2	1.360.625	568.323
Finansielle omkostninger	3	-170.403	-358
Resultat før skat		782.945	163.316
Skat af årets resultat	4	-177.544	-36.712
Årets resultat		605.401	126.604
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		410.000	250.000
Overført resultat		195.401	-123.396
Resultatdisponering		605.401	126.604

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		23.580	65.721
Tilgodehavender		23.580	65.721
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.823.684	10.312.230
Værdipapirer og kapitalandele		10.823.684	10.312.230
Likvide beholdninger		416.224	389.696
Omsætningsaktiver		11.263.488	10.767.647
Aktiver		11.263.488	10.767.647

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	10.531.582	10.336.181
Udbytte for regnskabsåret	7	410.000	250.000
Egenkapital		11.066.582	10.711.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.803	20.000
Anden gæld		168.103	36.466
Kortfristede gældsforpligtelser		196.906	56.466
Gældsforpligtelser		196.906	56.466
Passiver		11.263.488	10.767.647

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger	319.564	319.553
Andre omkostninger til social sikring	4.411	4.421
Andre personaleomkostninger	-1.323	1.227
	<u>322.652</u>	<u>325.201</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.360.625	568.323
	<u>1.360.625</u>	<u>568.323</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	170.403	358
	<u>170.403</u>	<u>358</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	177.544	36.452
Regulering skat tidligere år	0	260
	<u>177.544</u>	<u>36.712</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Overført resultat		
Saldo primo	10.336.181	10.459.577
Overført fra resultatdisponeringen	195.401	-123.396
Saldo ultimo	<u>10.531.582</u>	<u>10.336.181</u>
7. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	250.000	301.200
Betalt udbytte	-250.000	-301.200
Overført fra resultatdisponeringen	410.000	250.000
Saldo ultimo	<u>410.000</u>	<u>250.000</u>