

ÅRSRAPPORT 2015

Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation

Mammen Byvej 54, Mammen
8850 Bjerringbro

CVR nr. 26597137

Indsender:

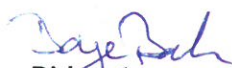
Revisionsfirmaet HVASS A/S
Godkendt Revisionselskab
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

28/4

2016



Dirigent
Boye Bæk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Likvidatorernes påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Likvidatorernes beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation
Mammen Byvej 54, Mammen
8850 Bjerringbro

CVR-nr.: 26597137
Stiftelsesdato: 1. april 2002
Hjemsted: Viborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Selskabet er trådt i likvidation den 15. april 2015

Likvidatorer

Lis Hermansen
Poul Jacob Daasbjerg
Martin Johannes Hansen
Boye Bæk
Teddy Normann Pedersen

Revisor

Revisionsfirmaet HVASS A/S
Godkendt Revisionselskab
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Kontaktperson: Lis Vissing, Registreret revisor

Bankforbindelse

Jyske Bank
Torvegade 11
8850 Bjerringbro

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at erhverve Mammen Byvej 54, 8850 Bjerringbro, udlejning af ejendommen til bolig/købmandsbutik og drift af købmandsbutik

Likvidatorernes påtegning

Likvidatorerne har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 2015 for Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mammen, den 28 / 4 2016

Likvidatorer:


Lis Hermansen


Poul Jacob Daasbjerg


Martin Johannes Hansen


Boye Bæk


Teddy Normann Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst bestyrelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bjerringbro, den 28. april 2016

Revisionsfirmaet HVASS A/S

Godkendt Revisionselskab

CVR: 14038779


Jørgen H. Hvass

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Likvidatorernes beretning

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er trådt i likvidation pr. 15. april 2015 og endelig opløsning forventes snarest.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Borgerinitiativet Mammen ApS i likvidation for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Jf. årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste. I bruttofortjenesten indgår ejendommens drift excl. moms.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger er frasolgt i indkomståret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Årets resultat udløser ingen skat, og da selskabet er trådt i likvidation, afsættes der ej heller udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	0	104.371
Bruttotab	-15.572	0
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-599.758	-16.550
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-599.758	-16.550
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	4.062	6.116
Øvrige finansielle omkostninger	-23.468	-10.244
Ordinært resultat før skat	-634.736	83.693
Skat af årets resultat	66.000	-17.819
ÅRETS RESULTAT	-568.736	65.874
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-568.736	65.874
Disponeret i alt	-568.736	65.874

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
A K T I V E R		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	1.405.414
Materielle anlægsaktiver i alt	0	1.405.414
Anlægsaktiver i alt	0	1.405.414
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	49.470	47.116
Periodeafgrænsningsposter	0	15.919
Tilgodehavender i alt	49.470	63.035
Likvide beholdninger	1.504.940	710.902
Likvide beholdninger i alt	1.504.940	710.902
Omsætningsaktiver i alt	1.554.410	773.937
A K T I V E R I A L T	1.554.410	2.179.351

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	582.000	582.000
Overkurs ved emission	282.000	282.000
Overført resultat	67.913	636.649
Egenkapital i alt	931.913	1.500.649
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	66.000
Andre hensatte forpligtelser	100.000	40.990
Hensatte forpligtelser i alt	100.000	106.990
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	497.876	497.875
Langfristede gældsforpligtelser i alt	497.876	497.875
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.500	8.500
Selskabsskat	0	14.819
Anden gæld	121	50.518
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.621	73.837
Gældsforpligtelser i alt	522.497	571.712
PASSIVER I ALT	1.554.410	2.179.351

1. Eventualposter m.v.
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de der er vist i årsrapporten.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er på den solgte ejendom stadig tinglyst selskabets prioritetsgæld. Prioritetsgælden er ikke indfriet, selvom handlen er sket den 29/6 2015 og overtagelsen er sket den 1/7 2015.

Der er i Jyske Bank deponeret ialt kr. 36.666 til sikkerhed for diverse leverandører til købmandsforretningen og kr. 100.000 til underskudsgaranti for købmandsforretningen.

Der er deponeret kr. 811.293 i Jyske Bank indtil endeligt skøde er tinglyst.