

MOP CHARLIE ApS

Assenbjergvej 8
4560 Vig

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/06/2019

Charlie Smedegaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MOP CHARLIE ApS
Assenbjergvej 8
4560 Vig

CVR-nr: 27239005
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Birkevadsvej 14
4130 Viby Sjælland
DK Danmark
CVR-nr: 36490977
P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for MOP Charlie ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen oplyser, at virksomheden opfylder betingelserne for fortsat fravalg af revision.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Bråde, den 28/05/2019

Direktion

Charlie Smedegaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejer i MOP Charlie ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for MOP Charlie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som indehaveren har tilvejebragt.

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

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og "Ethiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som indehaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Assendløse, 28/05/2019

Preben Gjelstrup , mne3997

Registreret revisor, medlem af FSR og FDR

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet/formål

Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har været udlejning af fast ejendom.

Selskabets formål er at yde pædagogisk støtte og hensyn med adfærdsvanskelige børn og unge, herunder er formålet at udleje fast ejendom.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat på kr. 19.087 levede op til direktionens forventninger.

Efterfølgende begivenheder

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på indtjenings-tidspunktet.

Omkostninger og finansielle poster

Omkostninger og finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Der fremgår af noterne, såfremt der har været afholdt omkostninger, som er aftalt finansieret af tidligere års overskud.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat.

Udskudt skat er afsat af forskellen imellem de indregnede værdier af ejendommene og de faktiske anskaffelsessummer.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen til den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskattetilsvær.

Balancen

Anlægsaktiver

Ejendomme og pavillon måles til kostpris. Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og belåningen.

Ejendommene opskrives til sidst kendte offentlige vurdering i de tilfælde, hvor vurderingen er større end den bogførte anskaffelsessum. Opskrivningerne henlægges til særskilte opskrivningshenlæggelser. Henlæggelsen reduceres med udskudt skat, som overføres til henlæggelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendomme	50 år,	27 % - 37 %, svarende til grundværdien på anskaffelsestidspunktet.
-----------	--------	---

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Konsolidering

Ledelsen har ikke udarbejdet koncernregnskab under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 stk. 1.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		112.252	109.749
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-22.768	-22.768
Andre driftsomkostninger		-9.726	-9.800
Resultat af ordinær primær drift		79.758	77.181
Andre finansielle indtægter	3	1.495	1.463
Øvrige finansielle omkostninger	4	-56.769	-59.445
Ordinært resultat før skat		24.484	19.199
Skat af årets resultat	5	-5.397	-4.289
Årets resultat		19.087	14.910
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.087	14.910
I alt		19.087	14.910

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.160.000	2.160.000
Materielle anlægsaktiver i alt	6	2.160.000	2.160.000
Anlægsaktiver i alt		2.160.000	2.160.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.420	29.398
Periodeafgrænsningsposter		2.448	2.298
Tilgodehavender i alt		29.868	31.696
Likvide beholdninger		0	2.610
Omsætningsaktiver i alt		29.868	34.306
Aktiver i alt		2.189.868	2.194.306

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		486.594	468.835
Overført resultat		79.427	60.340
Egenkapital i alt		691.021	654.175
Hensættelse til udskudt skat	8	107.191	107.191
Hensatte forpligtelser i alt		107.191	107.191
Gæld til realkreditinstitutter		948.459	997.966
Gæld til banker		250.619	257.228
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	1.199.078	1.255.194
Gæld til realkreditinstitutter		49.564	49.037
Gæld til banker		8.563	5.904
Skyldig selskabsskat		10.406	9.298
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.000	11.790
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		114.045	101.717
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		192.578	177.746
Gældsforpligtelser i alt		1.391.656	1.432.940
Passiver i alt		2.189.868	2.194.306

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	468.835	60.340	654.175
Årets resultat	0	0	19.087	19.087
Årets opskrivning	0	17.759	0	17.759
Egenkapital, ultimo	125.000	486.594	79.427	691.021

Noter

1. Personaleomkostninger

2018
kr.

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Bygninger	22.768	22.768
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>22.768</u>	<u>22.768</u>

3. Andre finansielle indtægter

Omfatter kun renter.

4. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

5. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	10.406	9.298
Ændring af udskudt skat	-5.009	-5.009
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>5.397</u>	<u>4.289</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	
Kostpris primo	1.672.769	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.672.769	0
Opskrivninger primo	601.701	0
Årets opskrivning	22.768	0
Opskrivninger ultimo	623.839	0
Af- og nedskrivning primo	-113.840	0
Årets afskrivning	-22.768	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-136.608	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.160.000	0

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter a 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapitalen 30.06.2003	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver	2.160.000	1.672.769	487.231
	2.160.000	1.672.769	487.231
Udskudt skat, 22%			107.191

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	998.023	49.564	948.459	743.889
Kreditinstitutter	257.228	6.609	250.619	215.302
	1.255.251	56.173	1.199.078	959.191

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sam-beskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for Charlie Smedegaard Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

11. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom.kr. 650.000 i ejendommen Oldhøj 2, samt ejerpantebrev nom.kr. 500.000 i ejendommen Egebjergvej 289A.

Der er lyst pant i selskabets ejendomme til sikkerhed for prioritetslån for nominelt kr. 1.338.000. Den samlede bogførte værdi af ejendommene udgør pr. 31. december 2018 kr. 2.160.000 og restgæld på prioritetslån udgør pr. 31. december 2018 kr. 998.023.

12. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	0