

MOP CHARLIE ApS

Assenbjergvej 8
4560 Vig

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

07/06/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Ahlgade 20-24 4300 Holbæk DK Danmark
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 2016 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.

Bråde, den 04/06/2017

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 2016 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, 04/06/2017

Preben Gjelstrup
Registreret revisor, medlem af FSR og FDR
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 1.176 levede op til direktionens forventninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

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.

Balance

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. 12.900 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		89.560	100.444
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-22.768	-22.768
Andre driftsomkostninger		-5.300	-10.525
Resultat af ordinær primær drift		61.492	67.151
Andre finansielle indtægter	3	1.390	991
Øvrige finansielle omkostninger	4	-61.374	-61.758
Ordinært resultat før skat		1.508	6.384
Skat af årets resultat	5	-332	-57.054
Årets resultat		1.176	-50.670
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.176	-50.670
I alt		1.176	-50.670

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 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		27.282	24.872
Periodeafgrænsningsposter		2.265	2.265
Tilgodehavender i alt		29.547	27.137
Likvide beholdninger		-2.158	4.148
Omsætningsaktiver i alt		27.389	31.285
Aktiver i alt		2.187.389	2.191.285

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		451.076	433.317
Overført resultat		45.430	44.254
Egenkapital i alt		621.506	602.571
Hensættelse til udskudt skat	8	107.191	107.191
Hensatte forpligtelser i alt		107.191	107.191
Gæld til realkreditinstitutter		1.047.125	1.095.420
Gæld til banker		262.820	268.408
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	1.309.945	1.363.828
Gæld til realkreditinstitutter		47.976	46.072
Gæld til banker		5.587	4.621
Skyldig selskabsskat		5.341	7.096
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		79.843	49.906
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		148.747	117.695
Gældsforpligtelser i alt		1.458.692	1.481.523
Passiver i alt		2.187.389	2.191.285

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	433.317	44.254	602.571
Årets resultat	0	0	1.176	1.176
Årets opskrivning	0	17.759	0	17.759
Egenkapital, ultimo	125.000	451.076	45.430	621.506

Noter

1. Personaleomkostninger

2016
kr.

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	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

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	5.341	7.096
Ændring af udskudt skat	-5.009	49.958
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>332</u>	<u>57.054</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	555.535	0
Årets opskrivning	22.768	0
Opskrivninger ultimo	578.303	0
Af- og nedskrivning primo	-68.304	0
Årets afskrivning	-22.768	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-91.072	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	1.095.101	47.976	1.047.125	848.996
Kreditinstitutter	268.407	5.587	262.820	233.045
	1.363.508	53.563	1.309.945	1.082.041

10. Oplysning om eventualaktiver

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 moderselskabets og egen 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 2016 kr. 2.160.000 og restgæld på prioritetslån udgør pr. 31. december 2016 kr. 1.095.101.