

Botjek Skive ApS

Posthustorvet 4, 1.

7800 Skive

CVR-nummer 29606617

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28.02.2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Botjek Skive ApS
Posthustorvet 4, 1.
7800 Skive

Telefon:	97510288
Hjemstedskommune:	Skive
CVR-nummer:	29606617
Regnskabsperiode:	1. oktober 2015 - 30. september 2016

Bestyrelse

Lars Vestergaard
Lars Højris Nielsen
Ole Dammark Knudsen

Direktion

Ole Dammark Knudsen

Pengeinstitut

Spar Nord

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Botjek Skive ApS.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, 13. januar 2017

Direktionen:


Ole Dammark Knudsen

Bestyrelsen:


Lars Vestergaard
Formand


Lars Højris Nielsen


Ole Dammark Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Botjek Skive ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Botjek Skive ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Skive, 13. januar 2017

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	1.318.280	1.054
1	Personaleomkostninger	-776.245	-688
	Andre driftsomkostninger	0	-13
	Resultat før finansielle poster	542.035	353
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	43.564	97
	Indtægter af andre kapitalandele	0	178
2	Finansielle indtægter	18.259	0
3	Finansielle omkostninger	-2.633	-14
	Resultat før skat	601.225	614
4	Skat af årets resultat	-116.974	-134
	Årets resultat	484.251	480
Forslag til resultatdisponering:			
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	43.564	97
	Overført resultat	440.687	384
	Resultatdisponering i alt	484.251	480

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	93.750	236
	Finansielle anlægsaktiver	93.750	236
	Anlægsaktiver i alt	93.750	236
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	83.375	211
	Igangværende arbejder for fremmed regning	81.300	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.192	0
	Andre tilgodehavender	0	100
	Periodeafgrænsningsposter	7.500	7
	Tilgodehavender	182.367	318
	Likvide beholdninger	977.275	142
	Omsætningsaktiver i alt	1.159.642	460
	Aktiver i alt	1.253.392	696

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	62.500	204
	Overført resultat	462.744	22
7	Egenkapital i alt	650.244	351
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.000	85
	Gæld til tilknyttede virksomheder	34.896	42
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	201.927	75
	Anden gæld	338.325	143
	Kortfristede gældsforpligtelser	603.148	344
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	603.148	344
	Passiver i alt	1.253.392	696
8	Hovedaktivitet		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	668.375	579
	Pensioner	67.722	66
	Andre omkostninger til social sikring	29.936	32
	Øvrige personaleomkostninger	10.211	12
	Personaleomkostninger i alt	776.245	688
2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, associerede virksomheder	18.259	0
	Finansielle indtægter i alt	18.259	0
3	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	0	11
	Andre finansielle omkostninger	2.633	3
	Finansielle omkostninger i alt	2.633	14
4	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	116.974	85
	Regulering af tidl. års skat	0	49
	Skat af årets resultat i alt	116.974	134
5	Kapitalandele i associerede virksomheder		
	Kostpris 1. oktober	31.250	31
	Kostpris 30. september	31.250	31
	Værdireguleringer 1. oktober	204.344	108
	Årets resultatandel	43.564	97
	Øvrige egenkapitalbevægelser	-185.408	0
	Værdireguleringer 30. september	62.500	204
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	93.750	236

Navn
Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS

Hjemsted
Ringkøbing-Skjern

Ejerandel
25%

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	
Datterselskabsreserver, primo	204.344	108
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-185.408	0
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	43.564	97
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	62.500	204

7	Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	I alt
		hedskapi- tal	for netto- opskriv- ninger	resultat	
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	204	22	351
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-185	0	-185
	Årets resultat	0	44	441	484
	Egenkapital ultimo	125	63	463	650

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed samt handel og finansiering.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet DOC Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.