
Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS

Bredgade 68, 6940 Lem St.

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 34 70 85 68

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 6/6 2018

Ole Dammark Knudsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lem St., den 6. juni 2018

Direktion

Ole Dammark Knudsen

Bestyrelse

Lars Højris Nielsen
formand

Lars Vestergaard

Ole Dammark Knudsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skjern, den 6. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jim Helbo Laursen

statsautoriseret revisor

mne24746

Selskabsoplysninger

Selskabet	Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS Bredgade 68 6940 Lem St. CVR-nr.: 34 70 85 68 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 21. september 2012 Regnskabsår: 5. regnskabsår Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern
Bestyrelse	Lars Højris Nielsen, formand Lars Vestergaard Ole Dammark Knudsen
Direktion	Ole Dammark Knudsen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern Telefon 96 80 10 00 Telefax 96 80 10 01 www.pwc.dk

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Bruttofortjeneste		1.190.055	1.012.575
Personaleomkostninger	2	-698.380	-587.788
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-11.876	-17.814
Resultat før finansielle poster		479.799	406.973
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		131.499	-108.506
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-196.475	0
Finansielle indtægter		14.402	15.378
Finansielle omkostninger	3	-557.242	-14.420
Resultat før skat		-128.017	299.425
Skat af årets resultat	4	-48.630	-90.052
Årets resultat		-176.647	209.373

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-176.647	209.373
		-176.647	209.373

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	11.876
Materielle anlægsaktiver	5	0	11.876
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	1.275.236	650.244
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	674.756	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	1.200.000	1.488.001
Andre tilgodehavender	8	257.022	260.618
Finansielle anlægsaktiver		3.407.014	2.398.863
Anlægsaktiver		3.407.014	2.410.739
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		197.592	440.461
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		34.583	0
Andre tilgodehavender		2.843	0
Udskudt skatteaktiv	9	5.439	3.588
Periodeafgrænsningsposter		4.983	0
Tilgodehavender		245.440	444.049
Likvide beholdninger		73.761	95.871
Omsætningsaktiver		319.201	539.920
Aktiver		3.726.215	2.950.659

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		745.356	922.003
Egenkapital	10	870.356	1.047.003
Kreditinstitutter		839.850	0
Langfristede gældsforpligtelser	11	839.850	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		263.835	408.227
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	246.000
Gæld til associerede virksomheder		1.520.881	711.956
Selskabsskat		8.816	24.138
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		14.666	0
Anden gæld		207.811	513.335
Kortfristede gældsforpligtelser		2.016.009	1.903.656
Gældsforpligtelser		2.855.859	1.903.656
Passiver		3.726.215	2.950.659
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		
Anvendt regnskabspraksis	13		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed inden for bygge- og anlægsopgaver, samt dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	604.130	513.722
Pensioner	49.583	47.400
Andre omkostninger til social sikring	10.242	7.813
Andre personaleomkostninger	<u>34.425</u>	<u>18.853</u>
	<u>698.380</u>	<u>587.788</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	502.456	0
Renteomkostninger associerede virksomheder	30.349	10.644
Andre finansielle omkostninger	<u>24.437</u>	<u>3.776</u>
	<u>557.242</u>	<u>14.420</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	50.482	91.344
Årets udskudte skat	-1.851	-1.274
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-1</u>	<u>-18</u>
	<u>48.630</u>	<u>90.052</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	89.070
Kostpris 31. december	89.070
Ned- og afskrivninger 1. januar	77.194
Årets afskrivninger	11.876
Ned- og afskrivninger 31. december	89.070
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2017 DKK	2016 DKK
Kostpris 1. januar	758.750	0
Tilgang i årets løb	548.326	758.750
Kostpris 31. december	1.307.076	758.750
Værdireguleringer 1. januar	-108.506	0
Årets resultat	131.499	0
Afskrivning på goodwill	-54.833	0
Andre reguleringer	0	-108.506
Værdireguleringer 31. december	-31.840	-108.506
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.275.236	650.244
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december	493.493	0

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Botjek Skive ApS	Skive	125.000	100%	781.743	131.499

Noter til årsregnskabet

	2017 DKK	2016 DKK
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	0	0
Tilgang i årets løb	816.398	0
Kostpris 31. december	816.398	0
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Årets resultat	-78.904	0
Afskrivning på goodwill	-62.738	0
Værdireguleringer 31. december	-141.642	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	674.756	0
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december	564.642	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Botjek Center Østjylland ApS	Aarhus	82.000	33,33%	330.340	-236.713

8 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- piper og kapital- andele DKK	Andre tilgodeha- vender DKK
Kostpris 1. januar	1.488.001	260.618
Tilgang i årets løb	0	210.859
Afgang i årets løb	-288.001	-214.455
Kostpris 31. december	1.200.000	257.022
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.200.000	257.022

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
9 Udskudt skatteaktiv		
Materielle anlægsaktiver	-5.439	-3.588
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>5.439</u>	<u>3.588</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	<u>5.439</u>	<u>3.588</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>5.439</u>	<u>3.588</u>

Noter til årsregnskabet

10 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	922.003	1.047.003
Årets resultat	0	-176.647	-176.647
Egenkapital 31. december	125.000	745.356	870.356

11 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

Kreditinstitutter

Mellem 1 og 5 år	839.850	0
Langfristet del	839.850	0
Inden for 1 år	0	0
	839.850	0

12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakter, hvor den årlige forpligtelse udgør ca. TDKK 54.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet kautionerer for TDKK 250 for bankmellemværende i Botjek A/S.

Andre eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution samt kontorhold m.v.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 sambeskattet med dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavender.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.