

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS

Fanefjord Kirkevej 56

Hårbølle

4792 Askeby

CVR-nr. 38578707

Årsrapport 2017

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2018



Steffen Albrektsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 19-04-2017 - 31-12-2017 for Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19-04-2017 - 31-12-2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 30-05-2018

Direktion



John Steffen Albrechtsen
Direktør

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS Fanefjord Kirkevej 56 Hårbølle 4792 Askeby
CVR-nr.	38578707
Stiftelsesdato	19-04-2017
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	19-04-2017 - 31-12-2017
Direktion	John Steffen Albrektsen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ...

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 19-04-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -43.271, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 1.001.541, og en egenkapital på kr. 6.729.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

[Beskrivelse af væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold]

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	20 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		380.431
Personaleomkostninger	1	-396.572
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.600
Driftsresultat		-56.741
Andre finansielle indtægter	2	1.341
Finansielle omkostninger	3	-18
Resultat før skat		-55.418
Skat af årets resultat		12.147
Årets resultat		-43.271
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-43.271
Resultatdisponering		-43.271

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.
Aktiver		
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		771.400
Immaterielle anlægsaktiver		<u>771.400</u>
Anlægsaktiver		<u>771.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.260
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		186.680
Udskudte skatteaktiver		12.147
Tilgodehavender		<u>215.087</u>
Likvide beholdninger		<u>15.054</u>
Omsætningsaktiver		<u>230.141</u>
Aktiver		<u>1.001.541</u>

Botjek Center Møn og Lolland Falster ApS**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	4	50.000
Overført resultat	5	-43.271
Egenkapital		6.729
Leverandører af varer og tjenesteydelser		725.625
Langfristede gældsforpligtelser	6	725.625
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		170.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		8.215
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		69.706
Kortfristede gældsforpligtelser		269.187
Gældsforpligtelser		994.812
Passiver		1.001.541
Eventualforpligtelser	7	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8	

Noter

2017

1. Personaleomkostninger

Lønninger	284.972
Pensioner	46.275
Andre omkostninger til social sikring	1.704
Andre personaleomkostninger	63.621
	<u>396.572</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>
-----------------------------------	----------

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	1.341
	<u>1.341</u>

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	18
	<u>18</u>

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Årets tilgang	-43.271
Saldo ultimo	<u>-43.271</u>

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leverandører af varer og tjenesteydelser	725.625	170.000	50.000
	<u>725.625</u>	<u>170.000</u>	<u>50.000</u>

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.