

Bakke Ejendomme A/S
CVR-nr. 83149914
Kvaglundvej 90
6705 Esbjerg Ø

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.03.2016

Dirigent

Navn: Kirsten Schmidt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bakke Ejendomme A/S
Kvaglundvej 90
6705 Esbjerg Ø

CVR-nr.: 83149914
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Hjemmeside: www.bakke.auto.dk
E-mail: js@bakkeauto.dk

Bestyrelse

Kirsten Schmidt, formand
Johanne Marie Hornung
Steen Sørensen
Jørgen Schmidt
Peter Schmidt

Direktion

Jørgen Schmidt
Peter Schmidt

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Bakke Ejendomme A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 28.03.2016

Direktion

Jørgen Schmidt

Peter Schmidt

Bestyrelse

Kirsten Schmidt
formand

Johanne Marie Hornung

Steen Sørensen

Jørgen Schmidt

Peter Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bakke Ejendomme A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bakke Ejendomme A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 28.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikael Grosbøl
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendommen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 blev et tilfredsstillende år for Bakke Ejendomme A/S. Årets resultat blev et overskud på 224 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller - tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter husleje. Husleje indregnes i resultatopgørelsen efter retserhvervelsesprincippet. Husleje indregnes eksklusive moms og afgifter i forbindelse med lejemålet

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af rentekomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	15-30 år
-----------	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		847.268	646.827
Af- og nedskrivninger		(150.301)	(150.301)
Driftsresultat		696.967	496.526
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(333.610)	(324.195)
Andre finansielle omkostninger		(82.512)	(108.148)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		280.845	64.183
Skat af ordinært resultat	1	(57.022)	(14.000)
Årets resultat		223.823	50.183
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		223.823	50.183
		223.823	50.183

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		8.360.596	8.510.897
Materielle anlægsaktiver		<u>8.360.596</u>	<u>8.510.897</u>
Anlægsaktiver		<u>8.360.596</u>	<u>8.510.897</u>
Aktiver		<u>8.360.596</u>	<u>8.510.897</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>477.179</u>	<u>253.356</u>
Egenkapital		<u>977.179</u>	<u>753.356</u>
Udskudt skat		<u>446.000</u>	<u>354.000</u>
Hensatte forpligtelser		<u>446.000</u>	<u>354.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		592.468	1.108.036
Anden gæld		<u>187.992</u>	<u>187.992</u>
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>780.460</u>	<u>1.296.028</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	515.568	492.001
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.503.367	5.369.238
Skyldig selskabsskat		14.022	0
Anden gæld		<u>124.000</u>	<u>246.274</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.156.957</u>	<u>6.107.513</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.937.417</u>	<u>7.403.541</u>
Passiver		<u>8.360.596</u>	<u>8.510.897</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	253.356	753.356
Årets resultat	0	223.823	223.823
Egenkapital ultimo	500.000	477.179	977.179

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(34.978)	0
Ændring af udskudt skat	92.000	16.000
Effekt af ændrede skattesatser	0	(2.000)
	57.022	14.000

	Forfald inden	Forfald inden	Forfald efter
	12 måneder	12 måneder	12 måneder
	2014	2015	2015
	kr.	kr.	kr.
2. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	492.001	515.568	592.468
Anden gæld	0	0	187.992
	492.001	515.568	780.460

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom. Pantet omfatter herudover de andre anlæg, driftsmateriel og inventar, der hører til ejendommen.

Til sikkerhed for tilknyttet virksomheds bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 4.000.000 kr. i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 8.360.596 kr.