TOTALREVISION · VORDINGBORG
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen
Registreret revisor, FRR

Bookidan ApS

Karrebækvej 993
4736 Karrebæksminde

CVR-nr. 19 36 00 75

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2012

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 31. maj 2013

_____

Dirigent
Per Sauer

(Ikke revision/Ikke review)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Bookidan ApS Karrebækvej 993 4736 Karrebæksminde
Direktion:	Per Sauer Karrebæksmindevej 993 4736 Karrebæksminde
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	FS Finans II Kalvebod Brygge 43 1560 København V
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 125.000

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Bookidan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31/12 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Karrebæksmindevej, den 29. maj 2013

Direktionen:

_____

Per Sauer

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til kapitalejerne i Bookidan ApS.

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Bookidan ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores assistance med regnskabsopstilling har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

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

Nyråd, den 29. maj 2013

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS
Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme, samt bookingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen er ikke tilfreds med driftsresultatet for år 2012.

Forventninger til 2013

Hvis der ikke ydes yderligere finansiel sikkerhed fra pengeinstitut, er der betydelig usikkerhed om virksomhedens evne til at kunne fortsætte driften. Vi har endnu ikke opnået endeligt tilsagn fra pengeinstitut, men vi bedømmer dog, at regnskabet aflægges under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder eller væsentlige forhold, som ville kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning
Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.

Eksterne omkostninger
Andre omkostninger
Andre omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

Finansielle poster
Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter mv.

Skat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterende gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Grunde og bygninger (op/nedskrivning til dagsværdi)
Investeringsejendom måles til dagsværdi og værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen. Måling til dagsværdi foretages med udgangspunkt i ejendommens budget for kommende drifts år.
Med udgangspunkt heri anvendes en afkastbaseret model, som anses for mest velegnet til værdiansættelsen.

Gældsforpligtelser generelt
Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser generelt
Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Note om eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Virksomhedens eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser fremgår ikke af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER

NOTE		2012	2011
	BRUTTOFORTJENESTE	**251.542**	**230.405**
1	Andre finansielle indtægter	32.900	31.883
2	Andre finansielle omkostninger	-184.196	-164.643
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	-177.125	-220.600
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	**-76.879**	**-122.955**
3	Skat af årets resultat	-25.050	416.325
	ÅRETS RESULTAT	**-101.929**	**293.370**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført opskrivningshenlæggelse	-177.125	-220.600
	Overført resultat	75.196	513.970
	Til disposition ialt	**-101.929**	**293.370**

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

NOTE		2012	2011
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
4	Grunde og bygninger	3.365.375	3.542.500
	Materielle anlægsaktiver ialt	**3.365.375**	**3.542.500**
	ANLÆGSAKTIVER IALT	**3.365.375**	**3.542.500**
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	765.162	709.886
	Andre tilgodehavender	0	17.755
	Tilgodehavende udskudt skatteaktiv	170.900	195.950
	Tilgodehavender ialt	**936.062**	**923.591**
	Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	0	100
	Likvide beholdninger ialt	**0**	**100**
	OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	**936.062**	**923.691**
	AKTIVER IALT	**4.301.437**	**4.466.191**

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

NOTE		2012	2011
	EGENKAPITAL		
5	Egenkapital	819.019	920.950
	EGENKAPITAL IALT	**819.019**	**920.950**
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.266.751	2.288.601
	Gæld til pengeinstitutter	930.077	908.434
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	**3.196.828**	**3.197.035**
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	3.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	25.639
	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.651	16.795
	Anden gæld	258.939	302.272
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	**285.590**	**348.206**
	GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	**3.482.418**	**3.545.241**
	PASSIVER IALT	**4.301.437**	**4.466.191**

NOTER

NOTE		2012	2011
1	**ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER**		
	Renter pengeinstitutter	0	6
	Renter mellemregninger	32.900	31.877
	ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER IALT	**32.900**	**31.883**
2	**ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER**		
	Renter pengeinstitutter	-39.435	-26.114
	Ikke fradragsberet renter og gebyrer	0	-1.867
	Renter mellemregninger	-9.336	-9.719
	Renter realkreditinstitutter	-135.425	-126.943
	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT	**-184.196**	**-164.643**
3	**SKAT AF ÅRETS RESULTAT**		
	Årets aktuelle skat	0	0
	Årets ændring i udskudt skat	-25.050	416.325
	Årets regulering af tidligere års skat	0	0
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT	**-25.050**	**416.325**
4	**GRUNDE OG BYGNINGER**		
	Kostpris pr. 1. januar	2.032.452	1.119.352
	Årets tilgang	0	913.100
	Årets afgang	0	0
	KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER	**2.032.452**	**2.032.452**
	Værdiregulering pr. 1. januar	1.510.048	1.730.648
	Årets værdiregulering	-177.125	-220.600
	VÆRDIREGULERING PR. 31. DECEMBER	**1.332.923**	**1.510.048**
	GRUNDE OG BYGNINGER IALT	**3.365.375**	**3.542.500**

NOTER

NOTE		2012	2011
5	**EGENKAPITAL**		
	Egenkapital primo	920.950	627.580
	Årets resultat	-101.929	293.370
	Afrundingsdifferencer	-2	0
	EGENKAPITAL IALT	**819.019**	**920.950**
	Egenkapitalen specificeres således:		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Anpartskapital ialt	**125.000**	**125.000**
	Overført resultat primo	-714.098	-1.228.068
	Overført resultat fra resultatdisponering	75.194	513.970
	Overført resultat ialt	**-638.904**	**-714.098**
	Opskrivningshenlæggelse primo	1.510.048	1.730.648
	Opskrivningshenlæggelse, i året	-177.125	-220.600
	Opskrivningshenlæggelse ialt	**1.332.923**	**1.510.048**
	Foreslået udbytte primo	0	0
	Betalt udbytte / Overført til gældsforpligtelser	0	0
	Overført fra resultatdisponering	0	0
	Foreslået udbytte ialt	**0**	**0**
	Egenkapital ialt	**819.019**	**920.950**