



Tlf.: 89 22 30 00
silkeborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Papirfabrikken 34
DK-8600 Silkeborg
CVR-nr. 20 22 26 70

BOMAVENT HOLDING APS

FOLDAGERVEJ 1, 8883 GJERN

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. december 2018

Ulla Thosti

CVR-NR. 25 17 06 60

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Bomavent Holding ApS Foldagervej 1 8883 Gjern
	CVR-nr.: 25 17 06 60 Stiftet: 14. januar 2000 Hjemsted: Gjern Regnskabsår: 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Bestyrelse	Ulla Thosti, formand Lars Erik Thosti Boje Thosti
Direktion	Lars Erik Thosti
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Papirfabrikken 34 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Danske Bank Vestergade 3 8600 Silkeborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Bomavent Holding 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 3. december 2018

Direktion:

Lars Erik Thosti

Bestyrelse:

Ulla Thosti
Formand

Lars Erik Thosti

Boje Thosti

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Bomavent Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bomavent Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Silkeborg, den 3. december 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Jesper Dahl Jepsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32064

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er formueforvaltning samt udlejning af driftsmidler samt ejendomme.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		339.818	-215.165
Personaleomkostninger.....	1	-270.800	-83.617
Af- og nedskrivninger.....		-336.681	-336.681
DRIFTSRESULTAT		-267.663	-635.463
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		700.219	1.512.699
Andre finansielle indtægter.....		182.947	275.182
Andre finansielle omkostninger.....		-89.707	-241.959
RESULTAT FØR SKAT		525.796	910.459
Skat af årets resultat.....	2	-118.725	-302.996
ÅRETS RESULTAT		407.071	607.463
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		105.800	103.400
Overført resultat.....		301.271	504.063
I ALT		407.071	607.463

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger.....		6.898.022	7.179.062
Produktionsanlæg og maskiner.....		159.550	215.191
Materielle anlægsaktiver.....	3	7.057.572	7.394.253
Andre værdipapirer.....		14.115.196	12.466.939
Finansielle anlægsaktiver.....	4	14.115.196	12.466.939
ANLÆGSAKTIVER.....		21.172.768	19.861.192
Andre tilgodehavender.....		171.683	178.305
Tilgodehavende selskabsskat.....		13.031	0
Tilgodehavender.....		184.714	178.305
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		10.688.834	12.132.777
Værdipapirer.....		10.688.834	12.132.777
Likvider.....		304.514	885.844
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		11.178.062	13.196.926
AKTIVER.....		32.350.830	33.058.118
PASSIVER			
Anpartskapital.....		200.000	200.000
Overført overskud.....		29.848.033	29.546.762
Forslag til udbytte.....		105.800	103.400
EGENKAPITAL.....	5	30.153.833	29.850.162
Hensættelse til udskudt skat.....		25.400	20.600
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		25.400	20.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		190.940	731.429
Selskabsskat.....		0	170.304
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		1.671.026	2.045.374
Anden gæld.....		180.155	130.976
Periodeafgrænsningsposter.....		129.476	109.273
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.171.597	3.187.356
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		2.171.597	3.187.356
PASSIVER.....		32.350.830	33.058.118
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2016/17: 1)			
Løn og gager.....	270.043	83.617	
Pensioner.....	757	0	
	270.800	83.617	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	111.452	294.096	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	2.473	800	
Regulering af udskudt skat.....	4.800	8.100	
	118.725	302.996	
Materielle anlægsaktiver			3
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	
Kostpris 1. oktober 2017.....	8.775.997	312.563	
Kostpris 30. september 2018.....	8.775.997	312.563	
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017.....	1.596.935	97.372	
Årets afskrivninger	281.040	55.641	
Af- og nedskrivninger 30. september 2018.....	1.877.975	153.013	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018.....	6.898.022	159.550	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. oktober 2017.....		12.466.939	
Tilgang.....		3.287.684	
Afgang.....		-1.639.427	
Kostpris 30. september 2018.....		14.115.196	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018.....		14.115.196	
Egenkapital			5

NOTER

			2018 kr.	2017 kr.	Note
	Anpartskapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt	
Egenkapital 1. oktober 2017.....	200.000	29.546.762	103.400	29.850.162	
Betalt udbytte.....			-103.400	-103.400	
Forslag til årets resultatdisponering.....		301.271	105.800	407.071	
Egenkapital 30. september 2018.....	200.000	29.848.033	105.800	30.153.833	

Eventualposter mv.

6

Selskabet har indgået kontrakt om udleje af lokalerne beliggende på F.L. Smidths Vej 19 i Silkeborg. Lejer kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst med fraflytning den 31. december 2020. Udlejer kan opsige lejemålet med 12 måneders varsel, dog tidligst med fraflytning den 31. december 2020. Den årlige lejeindtægt udgør 366 tkr. ekskl. moms.

Selskabet har indgået kontrakt om udleje af lokalerne beliggende på F.L. Smidths Vej 19 (1. sal) i Silkeborg. Lejer kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel, dog tidligst med fraflytning den 1. august 2019. Udlejer kan opsige lejemålet med 12 måneders varsel, dog tidligst med fraflytning den 1. august 2019. Den årlige lejeindtægt udgør 131 tkr. ekskl. moms.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7

Selskabets stillede arbejdsgarantier andrager pr. 30. september 2018 155 tkr. Der er tale om garantier stillet for den tidligere dattervirksomhed Bomavent A/S i forbindelse med salget heraf.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bomavent Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	25 år	0-20 %
Produktionsanlæg og maskiner.....	3-8 år	20-60 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.