

BOLL & SCHMIDT A/S

Krovej 6
6520 Toftlund

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2019

Christian Boll
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BOLL & SCHMIDT A/S
 Krovej 6
 6520 Toftlund

 Telefonnummer: 74834102

 CVR-nr: 27463029

 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for BOLL & SCHMIDT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Toftlund, den 31/05/2019

Direktion

Christian Boll

Bestyrelse

Dorit Augusta Boll

Aage Schmidt

Christian Boll

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i byggevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende utrøstfredsstillende. Selskabet er omfattet af reglerne i SEL § 119 om kapitaltab. Selskabets finansieringsinstitut indestår for dem fremtidige finansiere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med salget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, vedeligholdelse, administration, lokaler mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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, produktionsanlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Grunde og bygninger	10 - 50 år	0-50 %
Driftsmidler og inventar	3 - 5 år	0%

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris med tillæg af acontoavancer. Kostprisen omfatter medgået materialer og renter.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtigelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-8.174.664	-1.297.564
Personaleomkostninger		-14.520	-155.630
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-1.884.780
Resultat af ordinær primær drift		-8.189.184	-3.337.974
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		0	-67
Ordinært resultat før skat		-8.189.184	
Skat af årets resultat		0	-4.120.500
Årets resultat		-8.189.184	-7.458.541
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.189.184	-7.458.541
I alt		-8.189.184	-7.458.541

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		0	3.939.280
Materielle anlægsaktiver i alt		0	3.939.280
Anlægsaktiver i alt		0	3.939.280
Andre tilgodehavender		300.001	300.001
Tilgodehavender i alt		300.001	1.683.001
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.383.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	1.383.000
Likvide beholdninger		0	6.011.935
Omsætningsaktiver i alt		300.001	7.694.936
Aktiver i alt		300.001	11.634.216

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		600.000	600.000
Overført resultat		-64.782.354	-56.593.171
Egenkapital i alt		-64.182.354	-55.993.171
Gæld til realkreditinstitutter		0	3.280.000
Gæld til banker		39.283.088	39.239.638
Langfristede gældsforpligtelser i alt		39.283.088	42.519.638
Gæld til banker		2.237.843	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.892	15.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		808.558	811.761
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.998	2.141.012
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.139.976	22.139.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.199.267	25.107.749
Gældsforpligtelser i alt		64.482.355	67.627.387
Passiver i alt		300.001	11.634.216

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk og ubegrænset for skatten i sambeskatningskredsen med Boll & Schmidt Holding A/S.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1