

**BOLL & SCHMIDT A/S**

Krovej 6  
6520 Toftlund

**ÅRSRAPPORT 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. maj 2017

---

Holger Boll

**CVR-NR 27 46 30 29**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Boll & Schmidt A/S Krovej 6, Arrild 6520 Toftlund  CVR-nr. 27 46 30 29 Stiftet 12. november 2003 Hjemsted Toftlund Regnskabsår 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Holger Boll
<b>Bestyrelse</b>	Aage Schmidt (formand) Christian Boll Holger Boll
<b>Rådgivning</b>	LandboThy Silstrupparken 2 7700 Thisted
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Boll & Schmidt A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Toftlund den 30. maj 2017

Direktion

\_\_\_\_\_  
Holger Boll

Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Christian Boll

\_\_\_\_\_  
Aage Schmidt

\_\_\_\_\_  
Holger Boll

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at forestå byggevirksomhed.

### **Udvikling i året**

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af årsrapporten.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Boll & Schmidt A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i 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, vedligeholdelse, 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (FORTSAT)

### 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 posterings 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. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-31.872.067</b>	<b>-484.612</b>
Personaleomkostninger	1	-151.193	-159.006
Af- og nedskrivninger		-2.689.703	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-34.712.963</b>	<b>-643.618</b>
Finansielle indtægter		0	18.326
Finansielle omkostninger	2	-505	-213
<b>Resultat før skat</b>		<b>-34.713.468</b>	<b>-625.505</b>
Skat	3	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-34.713.468</b>	<b>-625.505</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTAT DISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år		-34.713.468	-625.505
		<b>-34.713.468</b>	<b>-625.505</b>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Grunde og bygninger		8.486.060	3.520.230
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>8.486.060</b>	<b>3.520.230</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.486.060</b>	<b>3.520.230</b>
Ejendomme til videresalg		8.510.000	48.062.500
<b>Varebeholdninger</b>		<b>8.510.000</b>	<b>48.062.500</b>
Andre tilgodehavender		320.517	323.310
Pantebrev		1.383.000	1.383.000
Udskudt skatteaktiv		4.120.500	4.120.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.824.017</b>	<b>5.826.810</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>14.334.017</b>	<b>53.889.310</b>
<b>Aktiver</b>		<b>22.820.077</b>	<b>57.409.540</b>
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital		600.000	600.000
Overført resultat		-49.134.630	-14.421.162
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-48.534.630</b>	<b>-13.821.162</b>
Prioritetsgæld		3.280.000	3.280.000
Pengeinstitutter		42.907.319	42.784.686
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>46.187.319</b>	<b>46.064.686</b>
Gæld til pengeinstitut		2.040.937	1.698.296
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.764	329.416
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		814.292	821.142
Anden gæld		156.419	177.186
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.139.976	22.139.976
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>25.167.388</b>	<b>25.166.016</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>71.354.707</b>	<b>71.230.702</b>
<b>Passiver</b>		<b>22.820.077</b>	<b>57.409.540</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	5		
<b>Eventualforpligtelser</b>	6		

**NOTER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
De samlede personaleomkostninger udgør;		
Løn og gager	-149.782	-155.708
Andre omkostninger til social sikring	-1.411	-1.732
Øvrige personaleomkostninger	0	-1.566
	<b>-151.193</b>	<b>-159.006</b>

**Note 2 - Finansielle omkostninger**

Renter til tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige renter	-505	-213
	<b>-505</b>	<b>-213</b>

**Note 3 - Skat af årets resultat**

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 4 - Egenkapital**

	<b>Aktie-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
	<b>kapital</b>	<b>underskud</b>	
Egenkapital primo	600.000	-14.421.162	-13.821.162
Forslag til årets resultat fordeling		-34.713.468	-34.713.468
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>600.000</b>	<b>-49.134.630</b>	<b>-48.534.630</b>

I forbindelse med fusion 1. januar 2010 er aktiekapitalen forhøjet med nominelt 100.000 kr. Herudover har der ikke været ændringer til aktiekapitalen de seneste 5 år.

**Note 5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 1.383 tkr., der giver pant i varelager

**Note 6 - Eventualforpligtelser**

Selskabet har til fordel for Bonus Huse ApS afgivet selvskyldner kaution over for alt mellemværende med Sydbank

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Christian Boll (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-837917651064

IP: 212.112.155.246

2017-05-31 11:37:14Z

NEM ID 

## Aage Schmidt (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-139160109266

IP: 212.112.154.236

2017-05-31 12:41:12Z

NEM ID 

## Holger Thygesen Boll (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-484469093742

IP: 212.112.152.32

2017-05-31 15:11:30Z

NEM ID 

## Holger Thygesen Boll (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-484469093742

IP: 212.112.152.32

2017-05-31 15:11:30Z

NEM ID 

## Holger Thygesen Boll (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-484469093742

IP: 212.112.152.32

2017-06-01 09:04:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TW8V3-54FMM-2LBX7-V680E-OESVU-GYTMX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>