

Boliq Ejendomsadministration ApS
Voldbjergvej 14A, 2. sal
8240 Risskov

CVR-nr. 28 67 41 12

Årsrapport for
1. januar 2020 - 31. december 2020
(Selskabets 14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28/6 2021

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Boliq Ejendomsadministration ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 21. juni 2021

Direktion:



Karin Vestergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Boliq Ejendomsadministration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Boliq Ejendomsadministration ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 21. juni 2021

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Henning Juel Møller
statsautoriseret revisor
MNE29462

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Boliq Ejendomsadministration ApS
Voldbjergvej 14A, 2. sal
8240 Risskov

CVR nr.: 28 67 41 12

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Karin Vestergaard

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Boliq Ejendomsadministration ApS 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gager og 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.

Salgsfremmende omkostninger

Salgsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg samt reklame- og markedsføringsomkostninger.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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. 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 herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Bruttofortjeneste		2.367.256	1.884.011
Personaleomkostninger	1	1.702.632	1.531.517
Resultat før afskrivninger		664.624	352.493
Afskrivninger		17.790	29.356
Resultat af primær drift		646.834	323.137
Finansielle indtægter	2	23.128	24.170
Finansielle omkostninger	3	33.437	24.624
Resultat før skat		636.525	322.683
Skat af årets resultat	4	142.497	73.769
Årets resultat		494.028	248.914
Resultatdisponering			
Årets resultat		494.028	248.914
Overført fra tidligere år		17.395	18.481
Til disposition		511.423	267.395
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		500.000	250.000
Overført til næste år		11.423	17.395
I alt		511.423	267.395

Balance 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.750	75.540
Materielle anlægsaktiver i alt		57.750	75.540
Deposita		118.542	112.025
Finansielle anlægsaktiver i alt		118.542	112.025
Anlægsaktiver i alt		176.292	187.565
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.812	77.157
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		715.349	835.117
Udskudt skatteaktiv		6.041	8.376
Andre tilgodehavender		95.071	184.640
Periodeafgrænsningsposter		85.746	101.447
Tilgodehavender i alt		1.012.019	1.206.736
Likvide beholdninger		1.077.819	72.349
Likvide beholdninger i alt		1.077.819	72.349
Omsætningsaktiver i alt		2.089.838	1.279.086
Aktiver i alt		2.266.130	1.466.651

Balance 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		375.000	375.000
Forslag til udbytte		500.000	250.000
Overført overskud		11.423	17.395
Egenkapital i alt		886.423	642.395
Gæld til pengeinstitutter		1.373	76
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.806	27.811
Selskabsskat		140.162	71.896
Anden gæld		1.223.366	724.473
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.379.707	824.256
Gældsforpligtelser i alt		1.379.707	824.256
Passiver i alt		2.266.130	1.466.651
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	5		
Kontraktlige forpligtelser	6		
Eventualposter	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020	2019
	Gager og lønninger	1.516.690	1.347.727
	Pensioner	95.461	81.553
	Andre omkostninger til social sikring	52.126	48.561
	Øvrige personaleomkostninger	38.355	53.677
	Personaleomkostninger i alt	1.702.632	1.531.517
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4.		
2	Finansielle indtægter	2020	2019
	Øvrige finansielle indtægter	23.128	24.170
	Finansielle indtægter i alt	23.128	24.170
3	Finansielle omkostninger	2020	2019
	Øvrige finansielle omkostninger	33.437	24.624
	Finansielle omkostninger i alt	33.437	24.624
4	Skat af årets resultat	2020	2019
	Årets aktuelle skat	140.162	71.896
	Årets udskudte skat	2.335	1.873
	Skat af årets resultat i alt	142.497	73.769
5	Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
	Selskabets hovedaktivitet er administration af fast ejendom samt hermed beslægtede aktiviteter.		

Noter til årsrapporten

6 Kontraktlige forpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en månedlig ydelse på kr. 3.452 ekskl. moms. Af den samlede leasingforpligtelse forfalder tkr. 38 ekskl. moms indenfor 1 år. Af den samlede leasingforpligtelse forfalder tkr. 0 mellem 1-5 år.

7 Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Court Invest ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.