

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
Den 4. februar 2018



Dirigent F. Adolph

Årsrapport 2016/17

Bolium ApS
Anemonevej 16
2820 Gentofte
CVR nr. 28 70 15 00

Indhold

Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning:	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2016 – 30. september 2017:	
Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-12
Bilag	13-14

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsen har på de dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/17 for Boliar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende år.

Ledelsen erklærer at betingelserne er opfyldt.

Gentofte, den 4. februar 2018

Direktion:


Bent Haslebo

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Bolium ApS
Anemonevej 16
2820 Gentofte

Telefon: 39682416
Telefax:

CVR-nr: 28701500
Stiftet: 10. maj 2005
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Bent Haslebo

Årsregnskab 1. oktober 2016 – 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016/17 for Bolium ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen når der er indgået bindende aftale om overdragelse.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger der kan relateres til de solgte ejendomme.

Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration.

Årsregnskab 1. oktober 2016 – 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år. Udover selskabsskat er pålagt et restskattetillæg på 3,1% af selskabsskatten.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Auto og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Auto og inventar

5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse 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 afskrivninger.

Beholdning af faste ejendomme

Beholdningen omfatter købesum og nedlagte byggeomkostning pr. balancedagen alt opgjort til kostpris.

Arsregnskab 1. oktober 2016 – 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reduceret med betalte acontoskatter.

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

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter et år er anført som langfristet gæld medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

		2015/16 i 1.000 kr.	
	Honorarindtægt	2.021.103	1.069
	Varekøb og fremmed arbejde	97.260	237
	Bruttoresultat	1.923.843	832
1.	Kapacitetsomkostninger	165.767	128
	Resultat af primær drift	1.758.076	704
	Renteindtægter	0	0
2.	Renteudgifter	1.629	0
	Resultat før ekstraordinære poster og skat ...	1.756.447	704
	Ekstraordinære indtægter	0	0
	Ekstraordinære udgifter	0	10
	Resultat før skat	1.756.447	694
	Skat af årets resultat	0	0
	Andre skatter	0	0
	ÅRETS RESULTAT	1.756.447	694
Resultatdisponering			
Til disposition haves:			
	Overført fra sidste år	- 2.684.257	- 3.377
	Årets resultat	1.756.447	694
		- 927.810	- 2.683
Der disponeres således:			
	Overført til næste år	- 927.810	- 2.683

Balance pr. 30. september 2017

Noter

2015/16
i 1.000 kr.

	AKTIVER			
	Anlægsaktiver			
I	Immaterielle anlægsaktiver	0		0
4. II	Materielle anlægsaktiver	97.200		130
III	Finansielle anlægsaktiver	0		0
	Anlægsaktiver i alt	97.200		130
	Omsætningsaktiver			
I	Beholdning af faste ejendomme	0		0
II	Tilgodehavender:			
	Tilgode hos Haslebo Holding ApS 1.318		1	
	Tilgode hos Bolicom ApS..... 1.674.149		0	
	Periodeafgrænsningsposter	71.603	0	1
		1.747.070	0	1
III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0		0
IV	Likvide beholdninger	2.003.196		2.064
	Omsætningsaktiver i alt	3.750.266		2.065
	AKTIVER I ALT	3.847.466		2.195

Balance pr. 30. september 2017

<u>Noter</u>	<u>2015/16</u> <u>i 1.000 kr.</u>	
PASSIVER		
Egenkapital		
I Selskabskapital:		
4. Anpartskapital	125.000	125
II Overkurs ved emission	0	0
III Opskrivningshænlæggelser	0	0
IV Reserver	0	0
V Overført resultat	- 927.810	- 2.683
5. Egenkapital i alt	- 802.810	- 2.558
Hensættelser		
Hensættelse til eventualskat	0	0
Hensættelser i alt	0	0
Gæld		
Langfristet gæld:		
Selskabsskat 2016/17	0	0
Kortfristet gæld:		
Vare- og omk. kreditorer	40.000	56
Moms	485.184	77
Gæld til Bent Haslebo	3.513.410	3.594
Gæld til Bent Haslebo ApS ...	611.682	1.000
Gæld til Bolicom ApS	0	26
	4.650.276	4.753
Gæld i alt	4.650.276	4.753
PASSIVER I ALT	3.847.466	2.195

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

2015/16
i 1.000 kr.

1. Kapacitetsomkostninger:

Revision og regnskabsmæssig assistance	28.792	15
Advokatassistance	0	9
Småanskaffelser	19.232	15
Andre omkostninger	21.851	12
Gebyrer	200	7
Autodrift	43.524	38
Autoafskrivning	32.400	32
Diverse	19.768	0
	165.767	128

2. Renteudgifter:

Bankrenter	1.629	0
Renter af mellemregningskonti	0	0
Kreditorrenter	0	0
Rente til det offentlige	0	0
	1.629	0

3. Materielle anlægsaktiver:

		Auto
Anskaffelsessum		162.000
Tilgang i året		0
Afgang i årets løb, salgssum		0
Afgang i årets løb, regulering		0
Anskaffelsessum 30. september 2017		162.000
Afskrivningssats p.a.		20%
Afskrivninger 1. oktober 2016		32.400
Årets afskrivninger		32.400
Akk. afskrivninger på årets afgang		0
Afskrivninger 30. september 2017		64.800
Bogført værdi pr. 30. september 2017		97.200

4. **Anpartskapital**

Anpartskapitalen fordeler sig i anparter á 1.000 kr. og multipla deraf 125.000

5. Egenkapitaloppgørelse	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Opskrivningshenslæggelser	0	0	0	0
Reserver	0	0	0	0
Overført overskud eller tab	- 2.684.257	1.756.447	0	- 927.810
	<u>- 2.559.257</u>	<u>1.756.447</u>	<u>0</u>	<u>- 802.810</u>

Bilag til opgørelse af den skattepligtige indkomst

Ifølge spec.

Resultat

Resultat ifølge regnskab før skat		1.756.447
+ tilbageførte driftsøkonomiske afskrivninger	32.400	
- fremførte skattemæssige afskrivninger iflg.bilag	30.375	+ 2.025
+ ej fradragsberettigede udgifter:		
Renter til offentlige myndigheder m.m.....		0
		<u>1.758.472</u>

Underskudsfræmførselsberettigede saldi:

For regnskabsåret 2006/07	- 1.072.635	
Heraf anvendes	+ 74.411	
	<u>- 998.224</u>	
For regnskabsåret 2007/08	- 782.789	
For regnskabsåret 2008/09	- 344.275	
For regnskabsåret 2009/10	0	
For regnskabsåret 2010/11	- 232.379	
For regnskabsåret 2011/12	- 500.566	
For regnskabsåret 2012/13	- 53.012	
For regnskabsåret 2013/14	- 36.731	
For regnskabsåret 2014/15	- 323.509	
For regnskabsåret 2015/16	+ 684.670	
For regnskabsåret 2016/17	+ 1.758.472	- 1.758.472
	<u>- 828.343</u>	
Skattepligtig indkomst		<u>0</u>

Afskrivningsskema for aktiver

Skattemæssig saldoværdi for auto

Saldo pr. 1/10 2016	121.500
- salg	0
+ tilgang	0
	<hr/>
- afskrivning, 25%	121.500
Saldo pr. 30/9 2017	30.375
	<hr/>
	91.125