

**BOFINANS ROSKILDE APS
JERNBANEGADE 23 B, 4000 ROSKILDE
CVR.NR. 29 21 64 87**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016
11. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. juni 2017

dirigent Jesper Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-7

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for BOFINANS Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2017

i direktionen

direktør Jesper Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i BOFINANS Roskilde ApS

Vi har opstillet årsrapporten for BOFINANS Roskilde ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 31. maj 2017
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Lene Hviid Hansen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	BOFINANS Roskilde ApS Jernbanegade 23 B 4000 Roskilde CVR. nr.: 29 21 64 87 Stiftelsesdato: 22. december 2005 Hjemsteds kommune: Roskilde Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2016 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2015 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Jesper Hansen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Jyske Bank

LEDELSESBERETNING FOR 2016

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af formuepleje og rådgivning i handel med værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2016 har været utilfredsstillende. Ledelsen forventer et forbedret resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for BOFINANS Roskilde ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Omkostninger til personaleforplejning er flyttet fra regnskabsposten personaleomkostninger til regnskabsposten andre eksterne omkostninger. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra udførte konsulentytelser, indregnes i resultatopgørelsen, når ydelsen er leveret og fakturering har fundet sted. Udført, men ikke faktureret arbejde indregnes, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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

Indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning i lejede lokaler afskrives over lejeaftalens løbetid eller over 5 år.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 – 7 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen.

Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016

Noter		2015 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	807.837 1.051
2	Afskrivninger	-61.940 -62
1	Personaleomkostninger	-875.006 -992
	DRIFTSRESULTAT	-129.109 -3
	Andre finansielle indtægter	11.562 33
	Andre finansielle omkostninger	-7.152 -12
	RESULTAT FØR SKAT	-124.699 18
3	Skat af årets resultat	9.073 -9
	ÅRETS RESULTAT	-115.626 9
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	200.000 0
	Overført til næste år	-315.626 9
	RESULTATDISPONERING I ALT	-115.626 9

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>185.820</u>	<u>248</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>185.820</u>	<u>248</u>
Depositum	<u>20.351</u>	<u>20</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>20.351</u>	<u>20</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>206.171</u>	<u>268</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	164.629	279
Andre tilgodehavender	0	9
Mellemregning moderselskab	<u>296.315</u>	<u>293</u>
Tilgodehavender	<u>460.944</u>	<u>581</u>
Værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>77.609</u>	<u>32</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>538.553</u>	<u>613</u>
AKTIVER	<u>744.724</u>	<u>881</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2015 <u>Kr. 1.000</u>
Virksomhedskapital	125.000	125
Forslag til udbytte	200.000	0
Overført resultat	111.818	427
EGENKAPITAL	436.818	552
Hensættelse til udskudt skat	0	9
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	9
Kreditinstitutter i øvrigt	89.531	169
Selskabsskat	0	9
Anden gæld	218.375	142
Kortfristede gældsforpligtelser	307.906	320
GÆLDSFORPLIGTELSER	307.906	320
PASSIVER	744.724	881

- 5 Eventualforpligtelser
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
7 Ejerforhold

NOTER

	2015	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	861.077	979
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	13.929	13
	<u>875.006</u>	<u>992</u>
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 2,1 (2015: 2)		
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.940	62
	<u>61.940</u>	<u>62</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	9
Udskudt skat 1.1.2016	-9.073	-9
Udskudt skat 31.12.2016	0	9
	<u>-9.073</u>	<u>9</u>

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Udbytte	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.1.2016	125.000	0	427.444	552.444
Overført af årets resultat	0	0	-115.626	-115.626
Forslag til udbytte	0	200.000	-200.000	0
Egenkapital 31.12.2016	<u>125.000</u>	<u>200.000</u>	<u>111.818</u>	<u>436.818</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

NOTER

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der givet pant i bil.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne

Steentofte Hansen Holding ApS
Stenkær 1
4000 Roskilde