

Bo i Silkeborg ApS

**Borgergade 49-51
8600 Silkeborg**

CVR-nr.: 30 20 38 36

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 16. juni 2017

Bo Møller Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Bo i Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 16. juni 2017

Direktion

Bo Møller Nielsen

Henrik Ostenfeldt

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Bo i Silkeborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bo i Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 16. juni 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Martin Husted, cand.merc.
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bo i Silkeborg ApS
Borgergade 49-51
8600 Silkeborg

Telefon: 86 80 56 00
Telefax: 86 80 56 07
Hjemmeside: www.boisilkeborg.dk
E-mail: info@boisilkeborg.dk

CVR-nr.: 30 20 38 36
Stiftet: 19. januar 2007
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bo Møller Nielsen
Henrik Ostenfeldt

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Søndergade 17 A
8620 Kjellerup

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	627.499	1.272.164
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personaleomkostninger	<u>-871.604</u>	<u>-1.141.393</u>
INDTJENINGSBIDRAG	<u>-244.105</u>	<u>130.770</u>
Af- og nedskrivninger	<u>-11.520</u>	<u>-15.142</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-255.625</u>	<u>115.628</u>
2 Finansielle omkostninger	<u>-93.280</u>	<u>-81.407</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>-348.905</u>	<u>34.222</u>
Skat af årets resultat	<u>71.438</u>	<u>-19.715</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-277.467</u></u>	<u><u>14.507</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>-277.467</u>	<u>14.507</u>
Disponeret i alt	<u><u>-277.467</u></u>	<u><u>14.507</u></u>

Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmateriel og inventar	17.589	29.109
Materielle anlægsaktiver	<u>17.589</u>	<u>29.109</u>
Deposita	37.500	37.500
Finansielle anlægsaktiver	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>55.089</u>	<u>66.609</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	532.025	779.415
Andre tilgodehavender	49.202	95.574
Udskudt skatteaktiv	127.929	56.491
Periodeafgrænsningsposter	0	6.754
Tilgodehavender	<u>709.156</u>	<u>938.234</u>
Likvide beholdninger	<u>52</u>	<u>52</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>709.208</u>	<u>938.286</u>
AKTIVER	<u><u>764.297</u></u>	<u><u>1.004.895</u></u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
	125.000	125.000
	-697.673	-420.206
3	EGENKAPITAL	-295.206
	<u>-572.673</u>	<u>-295.206</u>
4	Deposita	9.000
	Langfristede gældsforpligtelser	9.000
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	938.054
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	45.446
	Gæld til associerede virksomheder	74.380
	Anden gæld	270.090
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.291.101
	<u>1.327.970</u>	<u>1.291.101</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.300.101
	<u>1.336.970</u>	<u>1.300.101</u>
	PASSIVER	1.004.895
	<u>764.297</u>	<u>1.004.895</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6	Kontraktlige forpligtelser	
7	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	581.611	880.488
Pensioner	19.860	31.984
Andre udgifter til social sikring	9.088	8.730
Øvrige personaleomkostninger	261.045	220.191
	<u>871.604</u>	<u>1.141.393</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	93.280	81.407
	<u>93.280</u>	<u>81.407</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-420.206	-434.713
Overført årets resultat	-277.467	14.507
	<u>-697.673</u>	<u>-420.206</u>
4 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	9.000	9.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	0
<i>Langfristet del</i>	9.000	9.000
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for udestående til kreditinstitutter, kr. 938.054, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer og driftsmateriel på i alt kr. 600.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 601.989.		
6 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 143.750. Det er aftalt, at lejemålet vedvarer indtil den fra en af parterne skriftligt opsiges med 6 måneders varsel til den første i en kvartalsmåned.		

Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
------	--------------------	--------------------

7 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive ejendomsmæglervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

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

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

Martin Husted

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-455546058006

IP: 152.115.86.124

2017-06-19 09:25:11Z

NEM ID 

Henrik Ostenfeldt

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-818389741021

IP: 193.28.149.126

2017-06-19 09:27:07Z

NEM ID 

Bo Møller Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-842912984310

IP: 193.28.149.126

2017-06-19 11:09:44Z

NEM ID 

Bo Møller Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-842912984310

IP: 193.28.149.126

2017-06-19 11:09:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VBM4I-P7QHG-668HV-XQ5VP-KNTCK-HA57K

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>