



## **Bolig-Silkeborg ApS**

Smedebakken 8, 8600 Silkeborg  
CVR-nr. 39892332

## **Årsrapport 25.09.2018 - 31.12.2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
03.03.2020

---

**Henrik Dissing Dalsgaard**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018/19	6
Balance pr. 31.12.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Bolig-Silkeborg ApS

Smedebakken 8

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 39892332

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 25.09.2018 - 31.12.2019

## Direktion

Henrik Dissing Dalsgaard

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25.09.2018 - 31.12.2019 for Bolig-Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 25.09.2018 - 31.12.2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 25.09.2018 - 31.12.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20.02.2020

**Direktion**

**Henrik Dissing Dalsgaard**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Bolig-Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bolig-Silkeborg ApS for regnskabsåret 25.09.2018 - 31.12.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 20.02.2020

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Bo Blaabjerg Odgaard**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32122

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i opførelse og salg af ejendomme.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i overensstemmelse med forventningerne.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt virksomhedskapitalen, der dog forventes reetableret indenfor en kortere tidshorisont med fremtidig indtjening.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2018/19

	Note	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>(42.617)</b>
Andre finansielle omkostninger		(42.077)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(84.694)</b>
Skat af årets resultat	2	16.000
<b>Årets resultat</b>		<b>(68.694)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		(68.694)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(68.694)</b>

# Balance pr. 31.12.2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		2.557.397
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.557.397</b>
Udskudt skat		16.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>16.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>328.536</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.901.933</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.901.933</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2018/19 kr.</b>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		(68.694)
<b>Egenkapital</b>		<b>(18.694)</b>
Bankgæld		2.000.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		814.978
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3</b>	<b>2.814.978</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		98.649
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>105.649</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.920.627</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.901.933</b>
Going concern	1	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

# Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(68.694)	(68.694)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>(68.694)</b>	<b>(18.694)</b>

# Noter

## 1 Going concern

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt virksomhedskapitalen, der dog forventes reetableret indenfor en kortere tidshorisont med fremtidig indtjening.

## 2 Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	(16.000)
	<b>(16.000)</b>

## 3 Langfristede forpligtelser

	<b>Forfald efter 12 måneder 2018/19 kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år 2018/19 kr.</b>
Bankgæld	2.000.000	2.000.000
Gæld til associerede virksomheder	0	814.978
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	814.978	
	<b>2.814.978</b>	<b>2.814.978</b>

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

## Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår. Regnskabsperioden udgør 15 måneder.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomheds-sammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.