

Bolvig Teknik ApS

Ericavej 148,

2820 Gentofte

CVR-nr. 43381806

Årsrapport

6. juli 2022 - 30. september 2023

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. marts 2024

Daniel Bolvig Seaton
Dirigent

+45 70 70 70 55

Hovedgaden 58 C
4140 Borup

CVR.Nr. 39039184

facebook.com
www.mettethomas.dk
revisor@mettethomas.dk

Bank: 8401-1039652

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Bolvig Teknik ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. juli 2022 - 30. september 2023 for Bolvig Teknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. juli 2022 - 30. september 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 26. marts 2024

Direktion

Daniel Bolvig Seaton
Direktør

Bolvig Teknik ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Bolvig Teknik ApS Ericavej 148, 2820 Gentofte |
| Telefon | 21782514 |
| E-mail | kontakt@bolvigteknik.dk |
| CVR-nr. | 43381806 |
| Regnskabsår | 6. juli 2022 - 30. september 2023 |
| Direktion | Daniel Bolvig Seaton |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive el-installationsvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 6. juli 2022 - 30. september 2023 udviser et resultat på kr. 34.936, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en balancesum på kr. 235.887, og en egenkapital på kr. 74.936.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Bolvig Teknik ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2022/23 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger, der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Bolvig Teknik ApS**Resultatopgørelse**

| | Note | 2022/23 kr. |
|---|------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 988.114 |
| Personaleomkostninger | 1 | -939.821 |
| Driftsresultat | | 48.293 |
| Andre finansielle indtægter | | 390 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | -1.067 |
| Andre finansielle omkostninger | | -646 |
| Resultat før skat | | 46.970 |
| Skat af årets resultat | | -12.034 |
| Årets resultat | | 34.936 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 34.936 |
| Resultatdisponering | | 34.936 |

Bolvig Teknik ApS**Balance 30. september 2023**

| | Note | 2023 kr. |
|--|------|----------------|
| Aktiver | | |
| Deposita | | 11.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>11.000</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>11.000</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 61.400 |
| Varebeholdninger | | <u>61.400</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 13.784 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 10.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 14.545 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 4.210 |
| Tilgodehavender | | <u>42.539</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>120.948</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>224.887</u> |
| Aktiver | | <u>235.887</u> |

Balance 30. september 2023

| | Note | 2023 kr. |
|--|------|----------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 |
| Overført resultat | | 34.936 |
| Egenkapital | | 74.936 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 61.769 |
| Selskabsskat | | 12.034 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 85.342 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 1.806 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 160.951 |
| Gældsforpligtelser | | 160.951 |
| Passiver | | 235.887 |
| Eventualforpligtelser | 2 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 3 | |

Bolvig Teknik ApS

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------|
| Egenkapital 6. juli 2022 | 40.000 | | 40.000 |
| Årets resultat | | 34.936 | 34.936 |
| Egenkapital 30. september 2023 | 40.000 | 34.936 | 74.936 |

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

2022/23

1. Personaleomkostninger

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Lønninger | 864.472 |
| Pensioner | 37.243 |
| Andre omkostninger til social sikring | 38.106 |
| | <hr/> |
| | 939.821 |
| | <hr/> |

Gennemsnitligt antal beskæftigede

2

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for D. Seaton Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Leasing:

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende biler. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 31 måneder og en samlet restleasingydelse på t. kr. 115.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.