

# Bolig & Designhuset P/S

Søndersøparken 19A, 8800 Viborg

CVR-nr. 39 47 28 13

## Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2022.

---

Mads Hertz  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|                                                         | <u>Side</u> |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledespåtegning                                          | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab         | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 3           |
| Ledelsesberetning                                       | 4           |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 5           |
| Resultatopgørelse                                       | 8           |
| Balance                                                 | 9           |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 11          |
| Noter                                                   | 12          |

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Bolig & Designhuset P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 5. januar 2022

### Direktion

Lotte Hertz

### Bestyrelse

Mads Hertz  
formand

Thomas Gavin Hertz

Martin Jørgensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Bolig & Designhuset P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Bolig & Designhuset P/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Viborg, den 5. januar 2022

### Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor  
mne27708

## Selskabsoplysninger

---

|                     |                                                                                               |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>    | Bolig & Designhuset P/S<br>Søndersøparken 19A<br>8800 Viborg                                  |
|                     | CVR-nr.: 39 47 28 13                                                                          |
|                     | Stiftet: 10. april 2018                                                                       |
|                     | Hjemsted: Viborg                                                                              |
|                     | Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021                                             |
| <b>Bestyrelse</b>   | Mads Hertz, formand<br>Thomas Gavin Hertz<br>Martin Jørgensen                                 |
| <b>Direktion</b>    | Lotte Hertz                                                                                   |
| <b>Komplementar</b> | Hertz ApS                                                                                     |
| <b>Revisor</b>      | Ullits & Winther<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Agerlandsvej 1<br>8800 Viborg |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at drive møbelforretning og andre hermed forbundne aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021, udviser et resultat på 460.729 kr. mod 304.556 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 1.072.191 kr.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bolig & Designhuset P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skatter, da selskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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.

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

|                                         | Brugstid |
|-----------------------------------------|----------|
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år     |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-4 år   |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.



### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| Note                                              | 2020/21          | 2019/20          |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>1.149.618</b> | <b>1.038.295</b> |
| 1 Personaleomkostninger                           | -589.716         | -655.951         |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -67.404          | -74.947          |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            | <b>492.498</b>   | <b>307.397</b>   |
| Øvrige finansielle omkostninger                   | -31.769          | -2.841           |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>460.729</b>   | <b>304.556</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                  |                  |
| Overføres til overført resultat                   | 460.729          | 304.556          |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>460.729</b>   | <b>304.556</b>   |

## Balance 30. september

| <b>Aktiver</b>           |                                             |                         |                         |
|--------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>              |                                             | <u>2021</u>             | <u>2020</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                             |                         |                         |
| 2                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 57.539                  | 99.745                  |
| 3                        | Indretning af lejede lokaler                | 45.859                  | 71.057                  |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>103.398</u>          | <u>170.802</u>          |
| 4                        | Deposita                                    | 90.000                  | 90.000                  |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt             | <u>90.000</u>           | <u>90.000</u>           |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>193.398</u></b>   | <b><u>260.802</u></b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                             |                         |                         |
|                          | Fremstillede varer og handelsvarer          | 2.878.975               | 1.932.771               |
|                          | Varebeholdninger i alt                      | <u>2.878.975</u>        | <u>1.932.771</u>        |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.859                  | 15.493                  |
|                          | Andre tilgodehavender                       | 54.971                  | 56.163                  |
|                          | Periodeafgrænsningsposter                   | 13.389                  | 21.260                  |
|                          | Tilgodehavender i alt                       | <u>101.219</u>          | <u>92.916</u>           |
|                          | Likvide beholdninger                        | <u>41.652</u>           | <u>31.726</u>           |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>3.021.846</u></b> | <b><u>2.057.413</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>3.215.244</u></b> | <b><u>2.318.215</u></b> |

## Balance 30. september

| <b>Passiver</b>           |                                          |                  |                  |
|---------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u>               |                                          | <u>2021</u>      | <u>2020</u>      |
| <b>Egenkapital</b>        |                                          |                  |                  |
|                           | Virksomhedskapital                       | 500.000          | 500.000          |
|                           | Overført resultat                        | 572.191          | 111.462          |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>1.072.191</b> | <b>611.462</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |                                          |                  |                  |
|                           | Gæld til pengeinstitutter                | 534.676          | 0                |
|                           | Anden gæld                               | 85.899           | 110.855          |
| 5                         | Langfristede gældsforpligtelser i alt    | 620.575          | 110.855          |
| 5                         | Kortfristet del af langfristet gæld      | 521.374          | 0                |
|                           | Modtagne forudbetalinger fra kunder      | 20.000           | 0                |
|                           | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 568.432          | 474.128          |
|                           | Anden gæld                               | 412.672          | 1.121.770        |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 1.522.478        | 1.595.898        |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>2.143.053</b> | <b>1.706.753</b> |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                    | <b>3.215.244</b> | <b>2.318.215</b> |
| 6                         | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    |                  |                  |
| 7                         | Eventualposter                           |                  |                  |

## Egenkapitaloppgørelse

---

|                             | <b>Virksomhedskapital</b> | <b>Overført resultat</b> | <b>I alt</b>     |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 500.000                   | -193.094                 | 306.906          |
| Årets overførte resultat    | 0                         | 304.556                  | 304.556          |
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 500.000                   | 111.462                  | 611.462          |
| Årets overførte resultat    | 0                         | 460.729                  | 460.729          |
|                             | <b>500.000</b>            | <b>572.191</b>           | <b>1.072.191</b> |

## Noter

|                                                   | 2020/21         | 2019/20         |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                   |                 |                 |
| Lønninger og gager                                | 585.011         | 638.136         |
| Pensioner                                         | 0               | 3.301           |
| Andre omkostninger til social sikring             | 4.705           | 14.514          |
|                                                   | <b>589.716</b>  | <b>655.951</b>  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | 3               | 3               |
|                                                   | 30/9 2021       | 30/9 2020       |
| <b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b> |                 |                 |
| Kostpris primo                                    | 215.864         | 215.864         |
| <b>Kostpris ultimo</b>                            | <b>215.864</b>  | <b>215.864</b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                       | -116.119        | -66.370         |
| Årets afskrivninger                               | -42.206         | -49.749         |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>               | <b>-158.325</b> | <b>-116.119</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>               | <b>57.539</b>   | <b>99.745</b>   |
| <b>3. Indretning af lejede lokaler</b>            |                 |                 |
| Kostpris primo                                    | 125.990         | 125.990         |
| <b>Kostpris ultimo</b>                            | <b>125.990</b>  | <b>125.990</b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                       | -54.933         | -29.735         |
| Årets afskrivninger                               | -25.198         | -25.198         |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>               | <b>-80.131</b>  | <b>-54.933</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>               | <b>45.859</b>   | <b>71.057</b>   |

## Noter

|                                     | 30/9 2021     | 30/9 2020     |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>4. Deposita</b>                  |               |               |
| Tilgang i årets løb                 | 90.000        | 90.000        |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>90.000</b> | <b>90.000</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>90.000</b> | <b>90.000</b> |

## 5. Gældsforpligtelser

|                           | Gæld i alt<br>30/9 2021 | Kortfristet<br>del af lang-<br>fristet gæld | Langfristet<br>gæld<br>30/9 2021 | Restgæld<br>efter 5 år |
|---------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Gæld til pengeinstitutter | 750.676                 | 216.000                                     | 534.676                          | 0                      |
| Anden gæld                | 391.273                 | 305.374                                     | 85.899                           | 0                      |
|                           | <b>1.141.949</b>        | <b>521.374</b>                              | <b>620.575</b>                   | <b>0</b>               |

## 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 751 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1,3 mio. kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|                                             | tkr.  |
|---------------------------------------------|-------|
| Varebeholdninger                            | 2.879 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 33    |
| Driftsmidler og inventar                    | 103   |

## 7. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser:

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende selskabets forretningslokale. Den samlede lejeforpligtelse udgør 195 tkr.

# 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.”

## Mads Lolk Hertz

Bestyrelses-formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-305409008176

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-01-05 15:59:18 UTC

NEM ID 

## Thomas Gavin Hertz

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-427255229436

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-01-05 18:19:22 UTC

NEM ID 

## Martin Jørgensen

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-505810000651

IP: 212.112.xxx.xxx

2022-01-06 11:23:22 UTC

NEM ID 

## Lotte Hertz

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-933447471788

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-01-06 18:38:38 UTC

NEM ID 

## Henrik Lundsgaard (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ullits & Winther Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:32093272-RID:18146935

IP: 89.249.xxx.xxx

2022-01-07 08:37:49 UTC

NEM ID 

## Mads Lolk Hertz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-305409008176

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-01-07 11:10:35 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OVUG6-75FP0-U6W5K-6SAE6-I565C-UWJ2A

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 tidsstempelt 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>