
Boli ApS

Årsrapport for 2012/13

CVR-nr. 10 53 02 88

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 30/9 2013

Jacob Hall
Dirigent

Se erklæring om assistance
afgivet af uafhængig revisor



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Beretning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 5

Balance 30. april 6

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 for Boli ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 30. september 2013

Direktion

Torben Wolthers Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Boli ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi opstillet årsrapporten for Boli ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013. Årsrapporten opstilles efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ingen konklusion derom.

Skjern, den 30. september 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Hall

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Boli ApS
Baunegårdsvej 27
2820 Gentofte

Telefon: 39 65 80 00

Telefax: 39 65 85 62

CVR-nr.: 10 53 02 88

Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april

Regnskabsår: 26. regnskabsår

Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Torben Wolthers Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
Postboks 160
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Pengeinstitut

Danske Bank
Gentoftegade 50
2820 Gentofte

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været forhandling af møbler m.v.

Udvikling i året

Aktiviteten betegnes som tilfredsstillende, og på grund af øget omsætning blev indtjeningen bedre end forventet ved sidste års regnskabsafslutning.

Der har måttet foretages en nedskrivning af et tilgodehavende, hvilket har reduceret såvel årets resultat som egenkapitalen betydeligt.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Aktivitetsniveauet forventes at holde sig på samme niveau i 2013/14 som i 2012/13, såvel på indtægts- som på udgiftssiden.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttofortjeneste		482.480	485.496	374.772
Personaleomkostninger	1	-413.594	-398.241	-346.638
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-6.373	-9.612	-6.687
Resultat før finansielle poster		62.513	77.643	21.447
Finansielle indtægter	3	6.065	6.534	7.655
Finansielle omkostninger	4	-102.297	-263.189	-402
Resultat før skat		-33.719	-179.012	28.700
Skat af årets resultat	5	-17.700	-22.575	-1.728
Årets resultat		-51.419	-201.587	26.972

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0	0
Overført resultat		-51.419	-201.587	26.972
		-51.419	-201.587	26.972

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.000	22.000	22.000
Materielle anlægsaktiver	6	22.000	22.000	22.000
Anlægsaktiver		22.000	22.000	22.000
Varebeholdninger	7	12.600	12.600	12.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.553	152.539	177.494
Andre tilgodehavender		62.131	51.692	226.616
Tilgodehavender		108.684	204.231	404.110
Likvide beholdninger		424.309	354.748	297.765
Omsætningsaktiver		545.593	571.579	714.475
Aktiver		567.593	593.579	736.475

Balance 30. april

Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000	200.000
Overført resultat		42.314	93.733	295.320
Egenkapital	8	242.314	293.733	495.320
Selskabsskat		18.390	23.659	8.777
Langfristede gældsforpligtelser		18.390	23.659	8.777
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.034	102.760	85.887
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		60	309	0
Selskabsskat		23.659	8.777	315
Anden gæld		168.136	164.341	146.176
Kortfristede gældsforpligtelser		306.889	276.187	232.378
Gældsforpligtelser		325.279	299.846	241.155
Passiver		567.593	593.579	736.475
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9			
Nærtstående parter og ejerforhold	10			

Noter til årsrapporten

	2012/13	2011/12	2010/11
	DKK	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	407.080	390.160	340.502
Andre personaleomkostninger	6.514	8.081	6.136
	413.594	398.241	346.638
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2	2
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.			
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver			
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	6.373	9.612	6.687
	6.373	9.612	6.687
3 Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	6.065	6.534	7.655
	6.065	6.534	7.655
4 Finansielle omkostninger			
Nedskrivning af finansielle aktiver	101.563	262.105	0
Andre finansielle omkostninger	734	1.084	402
	102.297	263.189	402
5 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	17.700	22.575	1.728
	17.700	22.575	1.728

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. maj	<u>22.000</u>
Kostpris 30. april	<u>22.000</u>
Opskrivninger 1. maj	<u>0</u>
Opskrivninger 30. april	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. maj	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 30. april	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>22.000</u>

7 Varebeholdninger

	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> DKK
Færdigvarer og handelsvarer	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>
	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>

8 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. maj	200.000	93.733	293.733
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-51.419</u>	<u>-51.419</u>
Egenkapital 30. april	<u>200.000</u>	<u>42.314</u>	<u>242.314</u>

Selskabskapitalen består af 20 anparter à nominelt DKK 10.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. april 2013.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Torben Wolthers Nielsen, Baunegårdsvej 27, 2820 Gentofte	Kapitalejer
---	-------------

Transaktioner

Leje af kontorlokaler, årlig leje DKK 18.600. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Torben Wolthers Nielsen, Baunegårdsvej 27, 2820 Gentofte

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Boli ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012/13 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Inventar af kunstnerisk værdi Uendelige år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og medgåede forarbejdningsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

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