

# ÅRSRAPPORT 2016

## **Børre Consulting ApS**

Birkevej 6  
3660 Stenløse

CVR nr. 29151504

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor  
Strandvejen 100  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 31167140

### **Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære**

generalforsamling den 21. juni 2017

### **Dirigent:**

Jens Børre

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance 31. december 2016	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Børre Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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.

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 21. juni 2017

### **Direktion**

Jens Børre

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Børre Consulting ApS  
Birkevej 6  
3660 Stenløse

CVR-nr.: 29151504  
Stiftelsesdato: 28. oktober 2005  
Hjemsted: Egedal Kommune  
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

## Direktion

Jens Børre

## Bankforbindelse

Nykredit Bank og Danske Bank

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
21. juni 2017, på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er IT-Konsulentvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. -83.367.

Ledelsen foreslår resultatet overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016 for Børre Consulting ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes som periodens faktureringer reguleret for periodiseringer.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indregnes som poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indregnes som omkostninger til gager og lønninger samt øvrige personaleomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

#### Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatte fordeles mellem koncernselskaberne efter metoden fuld fordeling.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske betragtninger baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Der er i al væsentlighed anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den indre værdis metode.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiserede kostpris, svarende til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver samt af skattemæssigt fremført underskud.

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste (+) / Bruttotab (-)	<u>1.144.570</u>	<u>1.077.363</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-1.044.704	-888.756
Pensioner	-120.000	-120.000
Andre udgifter til social sikring	<u>-48.946</u>	<u>-37.492</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>-1.213.650</u></b>	<b><u>-1.046.248</u></b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-5.413</u>	<u>-68.013</u>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b><u>-5.413</u></b>	<b><u>-68.013</u></b>
<b>Finansielle indtægter og omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	-152	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-28.013</u>	<u>-19.129</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>-102.658</u></b>	<b><u>-56.027</u></b>
2. Skat af årets resultat	<u>19.291</u>	<u>9.458</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-83.367</u></b>	<b><u>-46.569</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-83.367</u>	<u>-46.569</u>
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u>-83.367</u></b>	<b><u>-46.569</u></b>



## Balance 31. december 2016

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.901	106.314
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>100.901</b>	<b>106.314</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	153
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1</b>	<b>153</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>100.902</b>	<b>106.467</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	256.275	126.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	848.374
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>256.275</b>	<b>974.899</b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	548.105	548.105
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>548.105</b>	<b>548.105</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	197.916	172.028
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>197.916</b>	<b>172.028</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.002.296</b>	<b>1.695.032</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.103.198</b>	<b>1.801.499</b>

## Balance 31. december 2016

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>5. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	172.315	1.101.557
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>297.315</b>	<b>1.226.557</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		
Hensættelser til udskudt skat	14.173	16.901
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>14.173</b>	<b>16.901</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	9.877	6.374
Leverandører af varer og tjenesteydelser	223	13.749
Gæld til tilknyttede virksomheder	448.760	205.570
Anden gæld	332.850	332.348
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>791.710</b>	<b>558.041</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>805.883</b>	<b>574.942</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		
	<b>1.103.198</b>	<b>1.801.499</b>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7. Eventualforpligtelser		
8. Ejerforhold		

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-16.563	-11.092
Regulering af udskudt skat	<u>-2.728</u>	<u>1.634</u>
	<b><u>-19.291</u></b>	<b><u>-9.458</u></b>
<p>Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.</p>		
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	27.063	27.063
Afskrivninger primo	-20.749	-15.336
Årets afskrivninger	-5.413	-5.413
Anskaffelsessum primo (bil)	413.000	554.539
Afgang i årets løb (bil)	0	-141.539
Afskrivninger primo (bil)	-313.000	-296.091
Afskrivninger på afhændede aktiver (bil)	0	45.691
Årets afskrivninger (bil)	<u>0</u>	<u>-62.600</u>
	<b><u>100.901</u></b>	<b><u>106.314</u></b>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Anskaffelsessum primo	254.500	254.500
Op- og nedskrivninger primo	-254.347	-254.347
Årets nedskrivninger	<u>-152</u>	<u>0</u>
	<b><u>1</u></b>	<b><u>153</u></b>

ROOM No. 10 Holding ApS, Stenløse, Ejerandel 100%,  
Nom. kapital kr. 125.000, Bogført værdi kr. 1.

## Noter

### 5. EGENKAPITAL

	<b>Virksom- heds- kapital</b>	<b>Overført over- eller under- skud</b>	<b>Koncern- tilskud</b>	<b>I alt</b>
Saldo primo	125.000	1.101.557	0	1.226.557
Årets resultat	0	-83.368	0	-83.368
Koncerntilskud	0	0	-845.874	-845.874
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>1.018.189</b>	<b>-845.874</b>	<b>297.315</b>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende, er der udstedt løsøre pantebrev med pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

### 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget leasingforpligtelser på max kr. 127.400. Leasingforpligtelsen udløber i år 2018.

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

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

### 8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: Børre Holding ApS.