

ÅRSRAPPORT 2017

Børre Consulting ApS

Rahbeks Allé 1, 1
1749 København V

CVR nr. 29151504

Indsender:

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

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 14. juni 2018

Dirigent:

Jens Børre

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance 31. december 2017	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 14. juni 2018

Direktion

Jens Børre

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Børre Consulting ApS
Rahbeks Allé 1, 1
1749 København V

CVR-nr.: 29151504
Stiftelsesdato: 28. oktober 2005
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2017

Direktion

Jens Børre

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. juni 2018, 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. 135.102.

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 2017 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.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder, hvor egenkapitalen er negativ, nedskrives til kr. 1 i værdi.

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 2017

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste (+) / Bruttotab (-)	<u>1.262.586</u>	<u>1.144.570</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	-898.653	-1.044.704
Pensioner	-120.000	-120.000
Andre udgifter til social sikring	<u>-30.661</u>	<u>-48.946</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-1.049.314</u>	<u>-1.213.650</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-34.901</u>	<u>-5.413</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-34.901</u>	<u>-5.413</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	0	-152
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.727</u>	<u>-28.013</u>
Ordinært resultat før skat	<u>176.644</u>	<u>-102.658</u>
2. Skat af årets resultat	<u>-41.542</u>	<u>19.291</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>135.102</u>	<u>-83.367</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>135.102</u>	<u>-83.367</u>
Resultatdisponering i alt	<u>135.102</u>	<u>-83.367</u>

Balance 31. december 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66.000	100.901
Materielle anlægsaktiver i alt	66.000	100.901
Finansielle anlægsaktiver		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1
Anlægsaktiver i alt	66.001	100.902
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	193.988	256.275
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	46.958	0
Tilgodehavender i alt	240.946	256.275
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	548.105	548.105
Værdipapirer og kapitalandele i alt	548.105	548.105
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	25.073	197.916
Likvide beholdninger i alt	25.073	197.916
Omsætningsaktiver i alt	814.124	1.002.296
AKTIVER I ALT	880.125	1.103.198

Balance 31. december 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
5. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	307.417	172.315
Egenkapital i alt	432.417	297.315
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	10.263	14.173
Hensatte forpligtelser i alt	10.263	14.173
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	32.591	9.877
Leverandører af varer og tjenesteydelser	563	223
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	448.760
Anden gæld	404.291	332.850
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	437.445	791.710
Gældsforpligtelser i alt	447.708	805.883
PASSIVER I ALT		
	880.125	1.103.198
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7. Eventualforpligtelser		
8. Ejerforhold		

Noter

	2017	2016
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	45.452	-16.563
Regulering af udskudt skat	<u>-3.910</u>	<u>-2.728</u>
	<u>41.542</u>	<u>-19.291</u>
<p>Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.</p>		
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	27.063	27.063
Afskrivninger primo	-26.162	-20.749
Årets afskrivninger	-901	-5.413
Anskaffelsessum primo (bil)	413.000	413.000
Afskrivninger primo (bil)	-313.000	-313.000
Årets afskrivninger (bil)	<u>-34.000</u>	<u>0</u>
	<u>66.000</u>	<u>100.901</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum primo	254.500	254.500
Op- og nedskrivninger primo	-254.499	-254.347
Årets nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-152</u>
	<u>1</u>	<u>1</u>

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

Noter

5. EGENKAPITAL

	Virk- som- heds- kapital	Overført over- eller under- skud	Udbytte	I alt
Saldo primo	125.000	172.315	0	297.315
Årets resultat	0	135.102	0	135.102
Bogført værdi ultimo	125.000	307.417	0	432.417

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. 46.100. 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.