

ÅRSRAPPORT 2015

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 29. marts 2016

Dirigent:

Jens Børre

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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 29. marts 2016

Direktion

Jens Børre

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Børre Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Børre Consulting ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hellerup, den 29. marts 2016

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor

CVR-nr. 31167140

Michael Bo Petersen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Børre Consulting ApS
Birkevej 6
3660 Stenløse

CVR-nr.: 29151504
Stiftelsesdato: 28. oktober 2005
Hjemsted: Egedal Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Jens Børre

Revisor

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

Bankforbindelse

Danske Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
29. marts 2016, 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. -46.569.

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 2015 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver.

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 for tiden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	<u>1.077.363</u>	<u>1.509.664</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	-888.756	-823.584
Pensioner	-120.000	-120.000
Andre udgifter til social sikring	<u>-37.492</u>	<u>-44.270</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-1.046.248</u>	<u>-987.854</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-68.013</u>	<u>-88.320</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-68.013</u>	<u>-88.320</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-19.129</u>	<u>-17.249</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-56.027</u>	<u>416.241</u>
1. Skat af årets resultat	<u>9.458</u>	<u>-105.939</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-46.569</u>	<u>310.302</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-46.569</u>	<u>310.302</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-46.569</u>	<u>310.302</u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	106.314	270.175
Materielle anlægsaktiver i alt	106.314	270.175
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	153	153
Andre værdipapirer og kapitalandele	548.105	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	548.258	153
Anlægsaktiver i alt	654.572	270.328
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	126.525	144.253
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	848.374	1.248.144
Tilgodehavender i alt	974.899	1.392.397
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	172.028	45.660
Likvide beholdninger i alt	172.028	45.660
Omsætningsaktiver i alt	1.146.927	1.438.057
AKTIVER I ALT	1.801.499	1.708.385

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.101.557	1.148.126
Egenkapital i alt	1.226.557	1.273.126
HENSATTE FORPLIGTELSER		
4. Hensættelser til udskudt skat	16.901	15.267
Hensatte forpligtelser i alt	16.901	15.267
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	142.393
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	142.393
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	6.374	11.811
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.749	2.756
Gæld til tilknyttede virksomheder	205.570	0
Anden gæld	332.348	263.032
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	558.041	277.599
Gældsforpligtelser i alt	574.942	435.259
PASSIVER I ALT	1.801.499	1.708.385
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6. Eventualforpligtelser		
7. Ejerforhold		

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-11.092	111.009
Regulering af udskudt skat	1.634	-5.070
	-9.458	105.939

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.

2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalanele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum primo	254.500	254.500
Anskaffelsessum ultimo	254.500	254.500
Op- og nedskrivninger		
Op- og nedskrivning primo	-254.347	-254.347
Op- og nedskrivning ultimo	-254.347	-254.347
Bogført værdi ultimo	153	153

Room No. 10 Holding ApS, Stenløse, Ejerandel 100%,
Nom. kapital kr. 125.000, Bogført værdi kr. 153.

Andre værdipapirer og kapitalandele		
Tilgang	548.105	0
Anskaffelsessum ultimo	548.105	0
Bogført værdi ultimo	548.105	0

3. EGENKAPITAL

	Virksom-	Overført over- eller under-	Udbytte	I alt
	heds-	skud		
	kapital			
Saldo primo	125.000	1.148.126	0	1.273.126
Årets resultat	0	-46.569	0	-46.569
Bogført værdi ultimo	125.000	1.101.557	0	1.226.557

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

Noter

	2015	2014
4. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat	-16.901	-15.267
	<u>-16.901</u>	<u>-15.267</u>

5. 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.

6. Eventualforpligtelser

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.

7. Ejerforhold

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