

ÅRSRAPPORT 2019

Børre Holding ApS

Rahbeks Allé 11, 1
1749 København V

CVR nr. 31743931

Indsender:

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

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 1. september 2020

Dirigent:

Jens Børre

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019 8

Balance 31. december 2019 9

Noter 11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Børre Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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. Derfor er revisionen fravalgt for det kommende regnskabsåret 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. september 2020

Direktion

Jens Børre

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Børre Holding ApS
Rahbeks Allé 11, 1
1749 København V

CVR-nr.: 31743931
Stiftelsesdato: 18. august 2008
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2019

Direktion

Jens Børre

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
1. september 2020, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab samt at investere i værdipapirer mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. 1.315.704.

Ledelsen foreslår udbytte med kr. 1.100.000 og resten kr. 215.704 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 2019 for Børre Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes som det regnskabsmæssige resultat af selskaberne.

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 datterselskaberne. Skatte fordeles mellem koncernselskaberne efter metoden fuld fordeling.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 22% af skattemæssigt fremført underskud.

Der er ikke afsat udskudt skat, da de skattemæssige værdier overstiger de regnskabsmæssige værdier.

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 2019

| Note | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Bruttotab | <u>-2.016</u> | <u>-2.575</u> |
| Finansielle indtægter og omkostninger | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.356.428 | 1.263.432 |
| Andre finansielle indtægter | 32 | 13 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-38.440</u> | <u>-2.104</u> |
| Ordinært resultat før skat | <u>1.316.004</u> | <u>1.258.766</u> |
| 1. Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>1.316.004</u> | <u>1.258.766</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.100.000 | 1.060.000 |
| Overført resultat | <u>216.004</u> | <u>198.766</u> |
| Resultatdisponering i alt | <u>1.316.004</u> | <u>1.258.766</u> |

Balance 31. december 2019

| Note | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 357.268 | 259.593 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 5.234.168 | 5.235.415 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 5.591.436 | 5.495.008 |
| Anlægsaktiver i alt | 5.591.436 | 5.495.008 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 14.508 | 493.622 |
| Andre tilgodehavender | 16.000 | 32.000 |
| Tilgodehavender i alt | 30.508 | 525.622 |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | 1.810 | 4.264 |
| Likvide beholdninger i alt | 1.810 | 4.264 |
| Omsætningsaktiver i alt | 32.318 | 529.886 |
| AKTIVER I ALT | 5.623.754 | 6.024.894 |

Balance 31. december 2019

| Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVER | | |
| 3. EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 4.398.754 | 4.182.750 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.100.000 | 1.060.000 |
| Egenkapital i alt | <u>5.623.754</u> | <u>5.367.750</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 297.226 |
| Anden gæld | 0 | 359.918 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>657.144</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>657.144</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>5.623.754</u> | <u>6.024.894</u> |
| 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 5. Eventualforpligtelser | | |
| 6. Ejerforhold | | |

Noter

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Der er i regnskabsåret tilbagebetalt kr. 32.000 i selskabsskat og betalt kr. 16.000 i acontoskat. | | |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kapitalanele i tilknyttede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum primo | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Anskaffelsessum ultimo | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Op- og nedskrivninger til indre værdi | | |
| Op- og nedskrivninger til indre værdi primo | <u>86.153</u> | <u>86.153</u> |
| Op- og nedskrivning til indre værdi ultimo | <u>86.153</u> | <u>86.153</u> |
| Op- og nedskrivninger | | |
| Op- og nedskrivning primo | 173.439 | 346.263 |
| Årets nedskrivning | <u>97.675</u> | <u>-172.824</u> |
| Op- og nedskrivning ultimo | <u>271.114</u> | <u>173.439</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>357.268</u> | <u>259.593</u> |
| Børre Consulting ApS, Ejerandel 100%, Nom. kapital kr. 125.000, Bogført værdi kr. 357.268, Resultat kr. 97.674, Egenkapital kr. 357.268. | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Anskaffelsessum primo | <u>5.200.000</u> | <u>5.200.000</u> |
| Anskaffelsessum ultimo | <u>5.200.000</u> | <u>5.200.000</u> |
| Op- og nedskrivninger til indre værdi | | |
| Op- og nedskrivninger til indre værdi primo | <u>-959.470</u> | <u>-959.470</u> |
| Op- og nedskrivning til indre værdi ultimo | <u>-959.470</u> | <u>-959.470</u> |
| Op- og nedskrivninger | | |
| Op- og nedskrivning primo | 994.885 | 958.629 |
| Årets opskrivning | 1.258.753 | 1.436.256 |
| Årets nedskrivning | <u>-1.260.000</u> | <u>-1.400.000</u> |
| Op- og nedskrivning ultimo | <u>993.638</u> | <u>994.885</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>5.234.168</u> | <u>5.235.415</u> |
| ChangeGroup Holding ApS, Ejerandel 20%, Nom. kapital kr. 1.000.000, Bogført værdi kr. 5.234.168, Resultat kr. 6.239.901, Egenkapital kr. 26.170.839 | | |

Noter

3. EGENKAPITAL

| | Virk- som- heds- kapital | Overført over- eller under- skud | Udbytte | I alt |
|-----------------------------|---|---|------------------|------------------|
| Saldo primo | 125.000 | 4.182.750 | 1.060.000 | 5.367.750 |
| Årets resultat | 0 | 216.004 | 0 | 216.004 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -1.060.000 | -1.060.000 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 1.100.000 | 1.100.000 |
| Bogført værdi ultimo | 125.000 | 4.398.754 | 1.100.000 | 5.623.754 |

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

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

5. 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.

6. Ejerforhold

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Børre

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-411848870325

Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 06:54:54

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jens Børre

Som Direktion (direktør)

PID: 9208-2002-2-411848870325

Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 06:54:54

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: ad13e8d8yXZ240436747

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.