



Tlf.: 39 15 52 00  
koebenhavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Havneholmen 29  
DK-1561 København V  
CVR-nr. 20 22 26 70

**SØBORG EL APS**  
**SYDTOFTEVEJ 4, 2860 SØBORG**  
**ÅRSRAPPORT**  
**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 18. oktober 2016

---

Peter Skjellerup Schultz-Jensen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Søborg EL ApS Sydtoftevej 4 2860 Søborg
	CVR-nr.: 31 85 68 17
	Stiftet: 19. december 2008
	Hjemsted: Søborg
	Regnskabsår: 1. juni 2015 - 31. maj 2016
<b>Direktion</b>	Peter Skjellerup Schultz-Jensen
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Søborg EL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 12. oktober 2016

Direktion

---

Peter Skjellerup Schultz-Jensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til kapitalejerne i Søborg EL ApS*

### ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søborg EL ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. oktober 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Gregers Paulsen  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive elektrisk virksomhed samt investeringsvirksomhed, herunder eje kapitalandele i andre selskaber.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Andre værdipapirer bestående af kapitalandele i unoterede selskaber er nedskrevet til skønnet nettorealiseringsværdi. Da der ikke er tale om et reguleret marked for handel med disse værdipapirer, kan faktisk nettorealiseringsværdi afvige væsentligt.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Som det fremgår af årsregnskabet, har selskabet tabt kapitalen.

Årets resultat er især påvirket af nedskrivninger på finansielle anlægsaktiver udgørende t.kr. 1.039, som er indregnet i posten finansielle omkostninger.

Det er ledelsens forventning, at der i fremtiden vil kunne genereres positive resultater. Det er således ledelsens opfattelse at selskabets kapital kan reetableres ved egen indtjening indenfor de næste 3-5 år.

Med henblik på at sikre selskabets kreditorer har selskabets anpartshaver udarbejdet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende på i alt tkr. 7.079. Den udarbejdede tilbagetrædelseserklæring er gældende, indtil egenkapitalen i selskabet er reetableret og selskabets likviditet giver mulighed for tilbagebetaling.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søborg EL ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklarerer.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Skat**

Årets skat, 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****Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter aktier og andre værdipapirer, der måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>1.401.580</b>	<b>1.524.489</b>
Personaleomkostninger.....	1	-1.277.529	-1.341.849
Af- og nedskrivninger.....		-33.000	-33.000
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>91.051</b>	<b>149.640</b>
Finansielle indtægter.....		45.020	8
Finansielle omkostninger.....		-1.304.934	-2.891.905
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-1.168.863</b>	<b>-2.742.257</b>
Skat af årets resultat.....	2	31.334	35.068
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-1.137.529</b>	<b>-2.707.189</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-1.137.529	-2.707.189
<b>I ALT</b> .....		<b>-1.137.529</b>	<b>-2.707.189</b>

## BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill.....		0	10.000
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	0	10.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	23.000
Materielle anlægsaktiver.....	4	0	23.000
Andre værdipapirer.....		4.269.798	4.708.911
Finansielle anlægsaktiver.....	5	4.269.798	4.708.911
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>4.269.798</b>	<b>4.741.911</b>
Varelager.....		10.000	10.000
Varebeholdninger.....		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg.....		211.324	340.467
Udskudte skatteaktiver.....		71.719	40.385
Tilgodehavender.....		283.043	380.852
Likvider.....		171.166	323.242
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>464.209</b>	<b>714.094</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>4.734.007</b>	<b>5.456.005</b>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-2.731.819	-1.594.290
<b>EGENKAPITAL.....</b>	6	<b>-2.606.819</b>	<b>-1.469.290</b>
Anden gæld.....		7.079.361	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	7.079.361	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		25.000	25.000
Anden gæld.....		236.465	6.900.295
Kortfristede gældsforpligtelser.....		261.465	6.925.295
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>7.340.826</b>	<b>6.925.295</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>4.734.007</b>	<b>5.456.005</b>
Eventualposter mv.	8		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	9		

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Løn og gager.....	1.275.000	1.339.400	
Pensioner.....	1.459	1.260	
Andre omkostninger til social sikring.....	1.070	1.189	
	<b>1.277.529</b>	<b>1.341.849</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>2</b>
Regulering af udskudt skat.....	-31.334	-35.068	
	<b>-31.334</b>	<b>-35.068</b>	
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			<b>3</b>
		Goodwill	
Kostpris 1. juni 2015.....		50.000	
Kostpris 31. maj 2016.....		<b>50.000</b>	
Afskrivninger 1. juni 2015.....		40.000	
Årets afskrivninger .....		10.000	
Afskrivninger 31. maj 2016.....		<b>50.000</b>	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016.....		<b>0</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. juni 2015.....		115.000	
Kostpris 31. maj 2016.....		<b>115.000</b>	
Af- og nedskrivninger 1. juni 2015.....		92.000	
Årets afskrivninger .....		23.000	
Af- og nedskrivninger 31. maj 2016.....		<b>115.000</b>	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016.....		<b>0</b>	

## NOTER

	<b>Note</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>

	Andre værdipapirer
Kostpris 1. juni 2015.....	7.140.012
Tilgang.....	600.000
<b>Kostpris 31. maj 2016.....</b>	<b>7.740.012</b>
Ned- og afskrivninger 1. juni 2015.....	2.431.100
Årets nedskrivning.....	1.039.114
<b>Ned- og afskrivninger 31. maj 2016.....</b>	<b>3.470.214</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016.....</b>	<b>4.269.798</b>

<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>
--------------------	----------

	Anpartskapital	Overført overskud	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juni 2015.....	125.000	-1.594.290	0	-1.469.290
Forslag til årets resultatdisponering.....		-1.137.529		-1.137.529
<b>Egenkapital 31. maj 2016.....</b>	<b>125.000</b>	<b>-2.731.819</b>	<b>0</b>	<b>-2.606.819</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	1/6 2015 gæld i alt	31/5 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	<b>7</b>
Anden gæld.....	0	-7.079.361	0	-7.079.361	
	<b>0</b>	<b>-7.079.361</b>	<b>0</b>	<b>-7.079.361</b>	

Med henblik på at sikre selskabets kreditorer har selskabets anpartshaver udarbejdet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende på i alt kr. 7.079.361. Den udarbejdede tilbagetrædelseserklæring er gældende, indtil egenkapitalen i selskabet er reetableret og selskabets likviditet giver mulighed for tilbagebetaling

<b>Eventualposter mv.</b>	<b>8</b>
Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de for branchen normalt gældende.	

<b>Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling</b>	<b>9</b>
Andre værdipapirer bestående af kapitalandele i noterede selskaber er nedskrevet til skønnet nettorealiseringsværdi. Da der ikke er tale om et reguleret marked for handel med disse værdipapirer, kan faktisk nettorealiseringsværdi afvige væsentligt.	