



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
1. JUNI 2016 - 31. MAJ 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 21. august 2017

Peter Skjellerup Schultz-Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søborg EL ApS Sydtoftevej 4 2860 Søborg
	CVR-nr.: 31 85 68 17
	Stiftet: 19. december 2008
	Hjemsted: Søborg
	Regnskabsår: 1. juni 2016 - 31. maj 2017
Direktion	Peter Skjellerup Schultz-Jensen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 21. august 2017

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 2016 - 31. maj 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 selskabet, 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 21. august 2017

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, gældsbreve og virksomhedsobligationer er nedskrevet til skønnet nettorealiseringsværdi. Da der ikke er tale om et reguleret marked for handel med disse værdipapirer, kan faktisk nettorealiseringsværdi afvige væsentligt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Som det fremgår af årsregnskabet, har selskabet tabt kapitalen.

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 år.

Med henblik på at sikre selskabets kreditorer har selskabets anpartshaver udarbejdet tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende på i alt tkr. 8.686. Den udarbejdede tilbagetrædelseserklæring er gældende, indtil egenkapitalen i selskabet er reetableret og selskabets likviditet giver mulighed for tilbagebetaling.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		2.309.510	1.401.580
Personaleomkostninger.....	1	-1.113.446	-1.277.529
Af- og nedskrivninger.....		0	-33.000
DRIFTSRESULTAT		1.196.064	91.051
Finansielle indtægter.....		191.483	45.020
Finansielle omkostninger.....		-288.704	-1.304.934
RESULTAT FØR SKAT		1.098.843	-1.168.863
Skat af årets resultat.....	2	-211.706	31.334
ÅRETS RESULTAT		887.137	-1.137.529
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		887.137	-1.137.529
I ALT		887.137	-1.137.529

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Materielle anlægsaktiver under opførsel.....		296.541	0
Materielle anlægsaktiver.....	3	296.541	0
Andre værdipapirer.....		6.935.709	4.269.797
Finansielle anlægsaktiver.....	4	6.935.709	4.269.797
ANLÆGSAKTIVER.....		7.232.250	4.269.797
Varelager.....		10.000	10.000
Varebeholdninger.....		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg.....		185.385	211.324
Udsudte skatteaktiver.....		6.071	71.719
Tilgodehavender.....		191.456	283.043
Likvider.....		302.349	171.167
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		503.805	464.210
AKTIVER.....		7.736.055	4.734.007

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-1.844.682	-2.731.819
EGENKAPITAL.....	5	-1.719.682	-2.606.819
Selskabsskat.....		146.058	0
Anden gæld.....		8.686.260	7.079.361
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	8.832.318	7.079.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		25.000	25.000
Anden gæld.....		598.419	236.465
Kortfristede gældsforpligtelser.....		623.419	261.465
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		9.455.737	7.340.826
PASSIVER.....		7.736.055	4.734.007
Eventualposter mv.	7		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	8		

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015/16: 1)			
Løn og gager.....	1.111.937	1.275.000	
Pensioner.....	284	1.459	
Andre omkostninger til social sikring.....	1.225	1.070	
	1.113.446	1.277.529	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	146.058	0	
Regulering af udskudt skat.....	65.648	-31.334	
	211.706	-31.334	
Materielle anlægsaktiver			3
		Materielle anlægsaktiver under opførel	
Tilgang.....		296.541	
Kostpris 31. maj 2017.....		296.541	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017.....		296.541	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Andre værdipapirer	
Kostpris 1. juni 2016.....		7.140.012	
Tilgang.....		3.616.900	
Afgang.....		-390.000	
Kostpris 31. maj 2017.....		10.366.912	
Ned- og afskrivninger 1. juni 2016.....		3.470.214	
Årets nedskrivning.....		325.989	
Korrektion til tidligere års nedskrivninger.....		-365.000	
Ned- og afskrivninger 31. maj 2017.....		3.431.203	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017.....		6.935.709	

NOTER

					Note
Egenkapital					5
		Anpartskapital	Overført overskud	I alt	
Egenkapital 1. juni 2016.....		125.000	-2.731.819	-2.606.819	
Forslag til årets resultatdisponering.....			887.137	887.137	
Egenkapital 31. maj 2017.....		125.000	-1.844.682	-1.719.682	
 Langfristede gældsforpligtelser					6
	1/6 2016 gæld i alt	31/5 2017 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Selskabsskat.....	0	146.058	0	0	
Anden gæld.....	7.079.361	8.686.260	0	8.686.260	
	7.079.361	8.832.318	0	8.686.260	
<p>Med henblik på at sikre selskabets kreditorer har selskabets anpartshaver udarbejdet tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende på i alt kr. 8.686.260. Den udarbejdede tilbagetrædelseserklæring er gældende indtil egenkapitalen i selskabet er reetableret og selskabets likviditet giver mulighed for tilbagebetaling.</p>					
Eventualposter mv.					7
Eventualforpligtelser	Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de for branchen normalt gældende				
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling					8
<p>Andre værdipapirer bestående af kapitalandele i unoterede selskaber, gældsbreve og virksomhedsobligationer er nedskrevet til skønnet nettorealiseringsværdi. Da der ikke er tale om et reguleret marked for handel med disse værdipapirer, kan faktisk nettorealiseringsværdi afvige væsentligt.</p>					

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søborg EL ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer

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**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	25 år	0-20 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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.

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.