

REVISIONSFIRMAET

**GUTFELT**®

Statsautoriseret revisor  
Salina Sørensen

Registrerede revisorer

Lennart Gutfelt  
Lisa Kolbye  
Gitte Vang

## SØBORG EL ApS

Sydtoftevej 4,

2860 Søborg

CVR-nr. 31856817

## Årsrapport 2020/21

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. november 2021



Mette Skjellerup Schultz-Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 for SØBORG EL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 4. november 2021

**Direktion**



Mette Skjellerup Schultz-Jensen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i SØBORG EL ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SØBORG EL ApS for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Kastrup, den 4. november 2021

**Revisionsfirmaet Gutfelt A/S**

CVR-nr. 13254192



Salina Sørensen

Statsautoriseret revisor

mne44102

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SØBORG EL ApS Sydtoftevej 4, 2860 Søborg
CVR-nr.	31856817
Stiftelsesdato	19. december 2008
Regnskabsår	1. juni 2020 - 31. maj 2021
<b>Direktion</b>	Mette Skjellerup Schultz-Jensen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup
CVR-nr.	13254192

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 udviser et resultat på kr. 975.205, og selskabets balance pr. 31. maj 2021 udviser en balancesum på kr. 9.213.750, og en egenkapital på kr. -2.208.782.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for SØBORG EL ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, operationelle leasingomkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktier

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.704.955</b>	<b>1.943.030</b>
Personaleomkostninger	1	-600.327	105.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.249	-3.249
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.101.379</b>	<b>2.044.781</b>
Andre finansielle indtægter		126.875	75.255
Nedskrivning af finansielle aktiver	2	77.153	-1.737.184
Finansielle omkostninger	3	-104.101	-325.004
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.201.306</b>	<b>57.848</b>
Skat af årets resultat		-226.101	-406.135
<b>Årets resultat</b>		<b>975.205</b>	<b>-348.287</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		975.205	-348.287
<b>Resultatdisponering</b>		<b>975.205</b>	<b>-348.287</b>

**Balance 31. maj 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.478	12.727
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>9.478</b>	<b>12.727</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.441.319	5.722.135
Andre tilgodehavender		2.088.266	1.776.015
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.529.585</b>	<b>7.498.150</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.539.063</b>	<b>7.510.877</b>
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288.342	213.630
<b>Tilgodehavender</b>		<b>288.342</b>	<b>213.630</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>376.345</b>	<b>32.995</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>674.687</b>	<b>256.625</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.213.750</b>	<b>7.767.502</b>

## Balance 31. maj 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-2.333.782	-3.308.509
<b>Egenkapital</b>		<b>-2.208.782</b>	<b>-3.183.509</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		514.037	374.050
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>514.037</b>	<b>374.050</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.908.495	10.576.961
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>10.908.495</b>	<b>10.576.961</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>11.422.532</b>	<b>10.951.011</b>
<b>Passiver</b>		<b>9.213.750</b>	<b>7.767.502</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2020/21	2019/20
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	599.905	0
Andre omkostninger til social sikring	95	500
Andre personaleomkostninger	327	-105.500
	<u>600.327</u>	<u>-105.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Særlige poster</b>		
Nedskrivning på finansielle anlægsaktiver	-1.697.702	-1.737.184
Tilbageførsel af nedskrivninger på finansielle anlægsaktiver	1.774.855	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u>77.153</u>	<u>-1.737.184</u>
Nedskrivning på finansielle anlægsaktier og tilbageførsel heraf er indregnet i resultatopgørelsen på regnskabslinjen Nedskrivning af finansielle aktiver.		
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>104.101</u>	<u>325.004</u>
	<u>104.101</u>	<u>325.004</u>

## 4. 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.

## 5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	<u>514.037</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>514.037</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## 6. Anden gæld

Med henblik på at sikre selskabets kreditorer har selskabets anpartshaver udarbejdet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende på kr. 10.764.235.

## 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på kr. 35.000. Leasingkontrakten har en restløbetid på 7 måneder. Ved udløb er leasingtager forpligtet til at anvise en køber til bilen til kr. 72.300 kr. ekskl. forholdsmæssig moms og excl. registreringsafgift.

Der er ingen andre eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## Noter

2020/21

2019/20

### **8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.