

Borup Ressourcecenter ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 04 45 97)

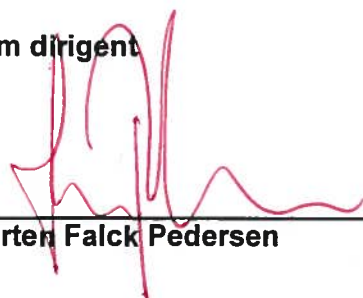
Årsrapport for 2016/2017

6. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.**

Den 6. september 2017

Som dirigent



Morten Falck Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017	5
Balance pr. 30. juni 2017	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Borup Ressourcecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 6. september 2017

Direktion

A handwritten signature in red ink, appearing to be 'Morten Falck Pedersen', written over the printed name.

Morten Falck Pedersen

Selskabsoplysninger

Selskabet: Borup Ressourcecenter ApS
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 34 04 45 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Køge

Direktion: Morten Falck Pedersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktivitet består i udlejning af fast ejendom.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>9 mdr. 2015/2016</u>
Bruttofortjeneste	282.968	-20.059
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	<u>-78.692</u>	<u>-44.800</u>
Resultat før finansielle poster	204.276	-64.859
Andre finansielle indtægter	2.544	0
Andre finansielle omkostninger	-24.193	-27.195
3 Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	182.627	-92.054
2 Skat af årets resultat	<u>-40.593</u>	<u>18.936</u>
Årets resultat	<u><u>142.034</u></u>	<u><u>-73.118</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	<u>142.034</u>	<u>-73.118</u>
	<u>142.034</u>	<u>-73.118</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	Aktiver:	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
3	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	831.441	46.133
	Grunde og bygninger	<u>575.000</u>	<u>575.000</u>
		<u>1.406.441</u>	<u>621.133</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.406.441</u>	<u>621.133</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	490.255	67.623
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	278.169	0
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	725	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>8.936</u>	<u>9.661</u>
		<u>778.085</u>	<u>77.284</u>
	Likvide midler	<u>174.247</u>	<u>31.889</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>952.332</u>	<u>109.173</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.358.773</u></u>	<u><u>730.306</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note	Passiver:	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	<u>375.150</u>	<u>233.116</u>
4	Egenkapital i alt	<u>455.150</u>	<u>313.116</u>
	 Hensættelser:		
	Udskudt skat	<u>80.000</u>	<u>40.000</u>
	 Gæld:		
	Langfristet gæld:		
5	Gæld til kreditinstitutter	<u>230.769</u>	<u>245.760</u>
		<u>230.769</u>	<u>245.760</u>
	 Kortfristet gæld:		
5	Kortfristet del af langfristet gæld	12.000	9.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.098.750	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	800	106.029
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	593	0
	Anden gæld	<u>480.711</u>	<u>16.401</u>
		<u>1.592.854</u>	<u>131.430</u>
	 Gæld i alt	<u>1.823.623</u>	<u>377.190</u>
	 Passiver i alt	<u>2.358.773</u>	<u>730.306</u>
6	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

1. Personalemkostninger:

Der har ikke været ansatte i selskabet udover en ulønnet direktør.

2. Skat:

Beregnet selskabsskat
Regulering af udskudt skat

		9 mdr.
	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	593	-8.936
	<u>40.000</u>	<u>-10.000</u>
	<u>40.593</u>	<u>-18.936</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

3. Anlægsaktiver:

Anskaffelsessum, primo
Til- og afgang i årets løb
Samlet anskaffelsessum, ultimo

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger
	<u>224.000</u>	<u>304.060</u>
	<u>864.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.088.000</u>	<u>304.060</u>

Opskrivninger, primo
Årets opskrivning
Opskrivninger, ultimo

	0	270.940
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>270.940</u>

Samlede afskrivninger, primo
Årets afskrivninger
Samlede afskrivninger, ultimo

	177.867	0
	<u>78.692</u>	<u>0</u>
	<u>256.559</u>	<u>0</u>

Bogført værdi, ultimo

	<u>831.441</u>	<u>575.000</u>
--	----------------	----------------

Noter

<u>4. Egenkapital:</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat, primo	233.116	306.234
Årets resultat	<u>142.034</u>	<u>-73.118</u>
Overført resultat, ultimo	<u>375.150</u>	<u>233.116</u>
Egenkapital i alt	<u>455.150</u>	<u>313.116</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.

5. Langfristet gæld:

Afdrag der forfalder indenfor 1 år, er opført under kortfristet gæld	<u>12.000</u>
Restgæld efter 5 år	<u>173.000</u>

6. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 231, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør t.kr. 575.

Sambeskatning

Borup Ressourcecenter ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for HHTE Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Der er i sidste regnskabsår foretaget ændring af regnskabsåret til 30. juni. Der er ikke foretaget tilretning af sammenligningstallene hvorfor de ikke er sammenlignelige.

Selskabet har implementeret ændringer til årsregnskabsloven, der træder i kraft pr. 1. januar 2016, jf. lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

1. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Punkt 1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle anlægsaktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

Anvendte regnskabsprincipper

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten "bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning er opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne 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.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til en vurderet markedsværdi, som fastsættes med udgangspunkt i mæglervurdering, afkastmodel eller senere opnået salgssum.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under en særskilt post.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Mindre nyanskaffelser (u.kr. 12.900)	1 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Anvendte regnskabsprincipper

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.