

**Borup Ressourcecenter ApS**

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 04 45 97)

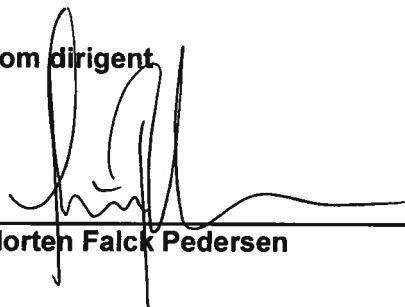
**Årsrapport for 2018/2019**

8. regnskabsår

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

**Den 21. oktober 2019**

**Som dirigent**



---

**Morten Falck Pedersen**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for året 2018/2019	5
Balance pr. 30. juni 2019	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/2019 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 17. oktober 2019

**Direktion**  
  
Morten Falck Pedersen

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet:</b>	Borup Ressourcecenter ApS Søndre Alle 2, 4600 Køge
<b>CVR.nr.</b>	34 04 45 97
<b>Regnskabsår:</b>	1. juli - 30. juni
<b>Hjemstedskommune:</b>	Køge
<b>Direktion:</b>	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 2018 - 30. juni 2019

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1.975.433	3.824.736
1 Personaleomkostninger	-379.070	-169.615
Af- og nedskrivninger	<u>-896.552</u>	<u>-344.664</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	699.811	3.310.457
Andre finansielle indtægter	25.545	3.000
Andre finansielle omkostninger	-93.578	-53.641
3 Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>	631.778	3.259.816
2 Skat af årets resultat	<u>-138.775</u>	<u>-718.611</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>493.003</u></u>	<u><u>2.541.205</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	1.000.000	0
Overførsel til næste år	<u>-506.997</u>	<u>2.541.205</u>
	<u><u>493.003</u></u>	<u><u>2.541.205</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2019**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Aktiver:</u></b>	<b><u>2018/2019</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>
3	<b>Materielle anlægsaktiver:</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.090.436	3.639.348
	Grunde og bygninger	<u>1.690.605</u>	<u>1.236.040</u>
		<u>5.781.041</u>	<u>4.875.388</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.781.041</u>	<u>4.875.388</u>
	<b>Omsætningsaktiver:</b>		
	<b>Tilgodehavender:</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	987.374	1.969.682
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.525.545	203.000
	Andre tilgodehavender	989.394	300.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>6.635</u>	<u>0</u>
		<u>3.508.948</u>	<u>2.472.682</u>
	<b>Likvide midler</b>	<u>32.150</u>	<u>20.652</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.541.098</u>	<u>2.493.334</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>9.322.139</u>	<u>7.368.722</u>

**Balance pr. 30. juni 2019**

<b><u>Note</u></b>	<b><u>Passiver:</u></b>	<b><u>2018/2019</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>
	<b>Egenkapital:</b>		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Afsat udbytte	1.000.000	0
	Overført resultat	<u>2.409.358</u>	<u>2.916.355</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>3.489.358</u>	<u>2.996.355</u>
	<b>Hensættelser:</b>		
	Udskudt skat	<u>255.000</u>	<u>218.000</u>
	<b>Gæld:</b>		
	<b>Langfristet gæld:</b>		
5	Gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>216.589</u>
		<u>0</u>	<u>216.589</u>
	<b>Kortfristet gæld:</b>		
5	Kortfristet del af langfristet gæld	0	13.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	359.635	391.560
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.797.966	2.376.962
	Anden gæld	<u>1.420.180</u>	<u>1.156.256</u>
		<u>5.577.781</u>	<u>3.937.778</u>
	<b>Gæld i alt</b>	<u>5.577.781</u>	<u>4.154.367</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>9.322.139</u>	<u>7.368.722</u>
6	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		



## Noter

### 1. Personalemkostninger:

Lønninger	370.367	167.212
Andre sociale udgifter	8.703	2.403
	<u>379.070</u>	<u>169.615</u>
Antal ansatte i årets løb	<u>1</u>	<u>1</u>

### 2. Skat:

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Beregnet selskabsskat	101.775	580.611
Regulering af udskudt skat	37.000	138.000
	<u>138.775</u>	<u>718.611</u>

Selskabet har betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.

### 3. Anlægsaktiver:

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>
Anskaffelsessum, primo	4.240.571	965.100
Til- og afgang i årets løb	1.547.640	454.565
	<u>-360.000</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum, ultimo	<u>5.428.211</u>	<u>1.419.665</u>
Opskrivninger, primo	0	270.940
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>270.940</u>
Samlede afskrivninger, primo	601.223	0
Afskrivning ved afgang	-126.000	
Årets afskrivninger	862.552	0
Samlede afskrivninger, ultimo	<u>1.337.775</u>	<u>0</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>4.090.436</u>	<u>1.690.605</u>

Ejendomsværdien for ejendomme udgør pr. 1. oktober 2018 t.kr. 430.

## Noter

<b><u>4. Egenkapital:</u></b>	<b><u>2018/2019</u></b>	<b><u>2017/2018</u></b>
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Afsat udbytte	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Udbytte, ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Overført resultat, primo	2.916.355	375.150
Årets resultat	<u>-506.997</u>	<u>2.541.205</u>
Overført resultat, ultimo	<u>2.409.358</u>	<u>2.916.355</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.489.358</u></b>	<b><u>2.996.355</u></b>

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>0</u>
Restgæld efter 5 år	<u>0</u>

### **6. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:**

#### **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.

#### **Leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 4 år 2 mdr., max. forpligtelse	<u>3.402.660</u>
---	------------------

## **Anvendte regnskabsprincipper**

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

Årsregnskabet er 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.

### **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.

## **Anvendte regnskabsprincipper**

### **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. 13.800)	1 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

#### **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.