

Borup Ressourcecenter ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 04 45 97)

Årsrapport for 2015/2016

5. regnskabsår

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

Den 5. august 2016

Som dirigent

Morten Falck Pedersen

Morten Falck Pedersen (Aug 5, 2016)

Morten Falck Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. juni 2016	5
Balance pr. 30. juni 2016	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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 5. august 2016

Direktion

Morten Falck Pedersen
Morten Falck Pedersen (Aug 5, 2016)

Morten Falck Pedersen

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Borup Ressourcecenter ApS Søndre Alle 2, 4600 Køge
CVR.nr.	34 04 45 97
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni (omlægningsperiode 1. oktober 2015 - 30. juni 2016)
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 ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	9 mdr.	
	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	-20.059	35.244
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	<u>-44.800</u>	<u>-44.800</u>
Resultat før finansielle poster	-64.859	-9.556
Andre finansielle omkostninger	-27.195	-38.328
3 Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>270.940</u>
Resultat før skat	-92.054	223.056
2 Skat af årets resultat	<u>18.936</u>	<u>-49.275</u>
Årets resultat	<u><u>-73.118</u></u>	<u><u>173.781</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	<u>-73.118</u>	<u>173.781</u>
	<u>-73.118</u>	<u>173.781</u>

Balance pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
3	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.133	90.933
	Grunde og bygninger	<u>575.000</u>	<u>575.000</u>
		<u>621.133</u>	<u>665.933</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>621.133</u>	<u>665.933</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.623	83.500
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>9.661</u>	<u>725</u>
		<u>77.284</u>	<u>84.225</u>
	Likvide midler	<u>31.889</u>	<u>22.448</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>109.173</u>	<u>106.673</u>
	Aktiver i alt	<u><u>730.306</u></u>	<u><u>772.606</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	233.116	306.234
4	Egenkapital i alt	313.116	386.234
	Hensættelser:		
	Udskudt skat	40.000	50.000
	Gæld:		
	Langfristet gæld:		
5	Gæld til kreditinstitutter	245.760	252.037
		245.760	252.037
	Kortfristet gæld:		
5	Kortfristet del af langfristet gæld	9.000	11.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	38.494
	Gæld til tilknyttede virksomheder	106.029	22.103
	Anden gæld	16.401	12.738
		131.430	84.335
	Gæld i alt	377.190	336.372
	Passiver i alt	730.306	772.606
6	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

1. Personaleomkostninger:

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

2. Skat:

Beregnet selskabsskat
Regulering af udskudt skat

	9 mdr.	
	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Beregnet selskabsskat	-8.936	-725
Regulering af udskudt skat	-10.000	50.000
	<u>-18.936</u>	<u>49.275</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
Anskaffelsessum, primo	224.000	0
Til- og afgang i årets løb	0	304.060
Samlet anskaffelsessum, ultimo	<u>224.000</u>	<u>304.060</u>

Opskrivninger, primo
Årets opskrivning
Opskrivninger, ultimo

Opskrivninger, primo	0	270.940
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>270.940</u>

Samlede afskrivninger, primo
Årets afskrivninger
Samlede afskrivninger, ultimo

Samlede afskrivninger, primo	133.067	0
Årets afskrivninger	44.800	0
Samlede afskrivninger, ultimo	<u>177.867</u>	<u>0</u>

Bogført værdi, ultimo

Bogført værdi, ultimo	<u>46.133</u>	<u>575.000</u>
-----------------------	---------------	----------------

Noter

<u>4. Egenkapital:</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat, primo	306.234	132.453
Årets resultat	<u>-73.118</u>	<u>173.781</u>
Overført resultat, ultimo	<u>233.116</u>	<u>306.234</u>
Egenkapital i alt	<u>313.116</u>	<u>386.234</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>9.000</u>
Restgæld efter 5 år	<u>199.000</u>

6. Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.:

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 255, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 575.

Anvendte regnskabsprincipper

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

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

Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til 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 mægler vurdering, 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

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.

årsregnskab 2015_2016 Borup

Adobe Sign Document History

08/05/2016



Created:	08/05/2016
By:	Peter Nielsen (pn@pilatus.org.uk)
Status:	SIGNED
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAGmWmeHBjVgEvRcX3sivv0wHLbaPAI3n5

“årsregnskab 2015_2016 Borup” History

-  Document created by Peter Nielsen (pn@pilatus.org.uk)
08/05/2016 - 2:02:09 PDT - IP address: 82.209.176.226
-  Document emailed to Morten Falck Pedersen (info@hhte.dk) for signature
08/05/2016 - 2:03:11 PDT
-  Document viewed by Morten Falck Pedersen (info@hhte.dk)
08/05/2016 - 2:12:04 PDT - IP address: 80.62.117.208
-  Document e-signed by Morten Falck Pedersen (info@hhte.dk)
Signature Date: 08/05/2016 - 3:11:15 PDT - Time Source: server - IP address: 80.62.117.208
-  Signed document emailed to Peter Nielsen (pn@pilatus.org.uk) and Morten Falck Pedersen (info@hhte.dk)
08/05/2016 - 3:11:15 PDT