

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR 2016 TIL 31. DECEMBER 2016

S. Borg ApS
c/o RB Revision
Algade 53, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 51 76 26 14

(43. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 21/12 2017

Dirigent: Magnus Hansen

Magnus Hansen

Selskabsoplysninger

Selskabet: S. Borg ApS
c/o RB Revision
Algade 53, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr.: 51 76 26 14

Stiftet: Pr. 23. december 1974

Hjemsted: Odsherred kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Magnus Hansen

Revisor: RB Revision
Registreret Revisoranpartsselskab
Algade 53
4500 Nykøbing Sj.

Pengeinstitut: Danske Bank A/S
Torvet 6, 3.
4100 Ringsted

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 21/3-2017

I direktionen: Magnus Hansen
Magnus Hansen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i S. Borg ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for S. Borg ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 31. december 2016 for S. Borg ApS og resultatopgørelse for regnskabsperioden 1. januar 2016 til 31. december 2016 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

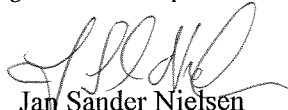
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Nykøbing Sj. den 21. marts 2017

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab


Jan Sander Nielsen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår år.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert 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 eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Udskudt skat er afsat med 22% af alle relevante skatteforpligtelser.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelses- og kostpriser.

Af- og nedskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske synspunkter efter aktivernes forventede levetid. Afskrivningsperioderne er fastsat således:

Bygninger..... 20 år.

Vi udgiftsfører anlægsaktiver med en anskaffessum under 12.900 kr. pr. enhed i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2016 til 31. december 2016

Note	2016	2015 (6 mdr.)
Bruttofortjeneste	69.688	51.592
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-298.864	-302.048
Andre omkostninger til social sikring	-14.832	-3.733
Personaleomkostninger i alt	-313.696	-305.781
Dækningsbidrag	-244.008	-254.189
Afskrivninger og nedskrivninger		
Afskrivninger, anlægsaktiver	-162.300	687.123
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-162.300	687.123
Resultat før finansiering	-406.308	432.934
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	32.250	90.079
Andre finansielle omkostninger	-344	0
Finansiering i alt	31.906	90.079
Resultat før skat	-374.402	523.013
Skatter		
Skat af årets resultat	0	163.676
Regulering af udskudt skat	82.573	17.835
Årets skatter i alt	82.573	181.511
ÅRETS RESULTAT	-291.829	704.524
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-291.829	704.524
Disponeret i alt	-291.829	704.524

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015 (6 mdr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.918.103	3.075.115
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.918.103</u>	<u>3.075.115</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	112	153
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>112</u>	<u>153</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.918.215</u>	<u>3.075.268</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Debitorer	0	257.506
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	222.483	0
Andre tilgodehavender	314.350	53.841
Tilgodehavender i alt	<u>536.833</u>	<u>311.347</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	116.403	697.382
Likvide beholdninger i alt	<u>116.403</u>	<u>697.382</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>653.236</u>	<u>1.008.729</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.571.451</u>	<u>4.083.997</u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015 (6 mdr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	3.325.683	3.617.511
2. Egenkapital i alt	<u>3.525.683</u>	<u>3.817.511</u>
 HENSÆTTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	12.826	95.399
Hensættelser i alt	<u>12.826</u>	<u>95.399</u>
 GÆLD		
Kortfristet gæld		
Anden gæld	32.942	53.838
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	117.249
Kortfristet gæld i alt	<u>32.942</u>	<u>171.087</u>
 Gæld og hensættelser i alt	 <u>45.768</u>	 <u>266.486</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>3.571.451</u>	 <u>4.083.997</u>
 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4. Eventualforpligtelser		
5. Selskabets hovedaktivitet		

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2016	2015	
1. Lønninger			
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>	
2. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	200.000	3.617.512	3.817.512
Årets resultat	0	-291.829	-291.829
Udbetalt udbytte	0	0	0
	<u>200.000</u>	<u>3.325.683</u>	<u>3.525.683</u>
Anpartskapitalen er fordelt således:			
Klasse A		500	
Klasse B		<u>199.500</u>	
		<u>200.000</u>	
3. Pantsætninger og sikkerhedstillelser			
Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Sparekassen Sjælland, som udgør kr. 0, er der uaflyste ejerpantebreve i alt kr. 1.642.258 i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på kr. 2.918.103.			
4. Eventualforpligtelser			
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Søren Borg Holding ApS, og selskaberne hæfter solidarisk for selskabsskatter m.v.			
5. Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.			