

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR 2023 TIL 31. DECEMBER 2023

S. Borg ApS

Veddingevej 7, Høve
4550 Asnæs


CVR-nr: 51 76 26 14

(50. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 16/2 2024

Dirigent:


Søren Borg

Selskabsoplysninger

Selskabet: S. Borg ApS
Veddingevej 7, Høve
4550 Asnæs

CVR-nr.: 51 76 26 14

Stiftet: Pr. 23. december 1974

Hjemsted: Odsherred kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Søren Borg

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar 2023 til 31. december 2023.

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.

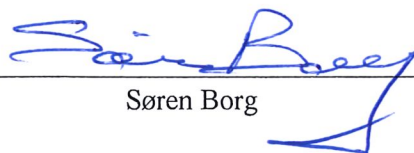
Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

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

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 6/2-2024

I direktionen:



Søren Borg

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 2023 for S. Borg ApS og resultatopgørelse for regnskabsperioden 1. januar 2023 til 31. december 2023 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.

Jeg er ikke uafhængig.

Nykøbing Sj. den 6. februar 2024

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

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

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 småanskaffelser i anskaffelsesåret.

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 2023 til 31. december 2023

Note	2023	2022
Bruttofortjeneste	<u>135.280</u>	<u>15.547</u>
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	<u>-308.000</u>	<u>-48.000</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-308.000</u>	<u>-48.000</u>
Dækningsbidrag	<u>-172.720</u>	<u>-32.453</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Afskrivninger, anlægsaktiver	<u>-194.644</u>	<u>-194.644</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-194.644</u>	<u>-194.644</u>
Resultat før finansiering	<u>-367.364</u>	<u>-227.097</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	41.894	30.661
Andre finansielle indtægter	25.800	25.800
Andre finansielle omkostninger	<u>-171</u>	<u>-851</u>
Finansiering i alt	<u>67.523</u>	<u>55.610</u>
Resultat før skat	<u>-299.841</u>	<u>-171.487</u>
Skatter		
Regulering af udskudt skat	<u>23.144</u>	<u>-5.104</u>
Årets skatter i alt	<u>23.144</u>	<u>-5.104</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-276.697</u></u>	<u><u>-176.591</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-276.697</u>	<u>-176.591</u>
Disponeret i alt	<u><u>-276.697</u></u>	<u><u>-176.591</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023	2022
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>1.807.766</u>	<u>2.002.410</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.807.766</u>	<u>2.002.410</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.807.766</u>	<u>2.002.410</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	576.811	567.563
Andre tilgodehavender	151.350	160.350
Skatteaktiv	<u>58.718</u>	<u>35.574</u>
Tilgodehavender i alt	<u>786.879</u>	<u>763.487</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>116.707</u>	<u>136.751</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>116.707</u>	<u>136.751</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>903.586</u>	<u>900.238</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.711.352</u></u>	<u><u>2.902.648</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	<u>2.415.239</u>	<u>2.691.936</u>
Egenkapital i alt	<u>2.615.239</u>	<u>2.891.936</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Anden gæld	<u>96.113</u>	<u>10.712</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>96.113</u>	<u>10.712</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>96.113</u>	<u>10.712</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.711.352</u></u>	<u><u>2.902.648</u></u>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualforpligtelser
4. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2023	2022
1. Lønninger		
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er uaflyste pantebreve i egen beholdning samlet kr 1.642.258. Ejendommens regnskabsmæssige værdi er kr. 1.807.766.		
3. Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Søren Borg Holding ApS, og selskaberne hæfter solidarisk for selskabsskatter m.v. Skatteforpligtelsen udgør pr. 31. december 2023 kr. 0.		
3. Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.		