

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

## Erhvervsstyrelsen

### Himmerige ApS

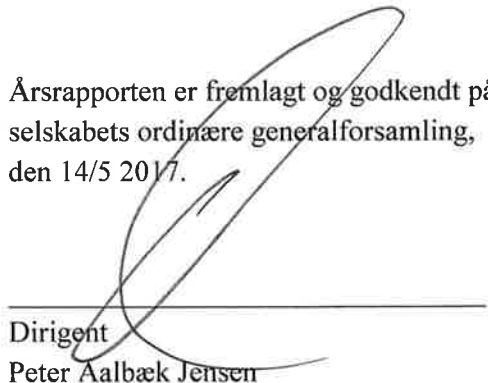
Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 21 17 01 35

#### Årsrapport for 2016

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 14/5 2017.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Peter Aalbæk Jensen

Hjemstedskommune: Hvidovre

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er ejendomsdrift og -investering.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Selskabet har solgt to ejendomme i 2016, ligesom der er bygget og solgt 4 rækkehuse. Dette har haft en positiv indvirkning på årets resultat. Der forventes et lavere overskud i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Himmerige ApS for 2016.

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, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hvidovre, den 8. maj 2017

**Direktion**

Direktør Peter Aalbæk Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Himmerige ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Himmerige ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 8. maj 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

I henhold til ÅRL er posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, udgifter til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne udgifter vist sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver, offentlige tilskud, leje- og licensindtægter o.l.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Ejendomme afskrives over 50 år til en scrapværdi på 50% af anskaffessummen.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Egne anparter**

Egne anparter fratrækkes egenkapitalen til deres nominelle værdi. Forskellen mellem dette beløb og det beløb som Himmerige ApS har betalt for at købe eller modtaget for at sælge egne anparter, fratrækkes i "Overført resultat".

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.806.450	738.974
1	Personaleudgifter	0	0
2	Afskrivninger	<u>-289.785</u>	<u>-397.918</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	1.516.665	341.056
	Renteindtægter	600	2.105
	Renteudgifter, koncern	-41.363	0
	Renteudgifter	<u>-133.781</u>	<u>-145.677</u>
	<b>Resultat før skat</b>	1.342.121	197.484
3	Beregnede skatter	<u>-176.526</u>	<u>57.560</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>1.165.595</u>	<u>255.044</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	1.165.595	255.044
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>1.165.595</u>	<u>255.044</u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmidler og inventar	212.495	288.800
Ejendomme	<u>19.072.495</u>	<u>30.546.676</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>19.284.990</u>	<u>30.835.476</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>19.284.990</u>	<u>30.835.476</u>
Debitorer	234.896	207.549
Sambeskatningsbidrag	0	85.719
Andre tilgodehavender	<u>1.589.452</u>	<u>1.982.238</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.824.348</u>	<u>2.275.506</u>
Bankindestående	<u>5.994.931</u>	<u>72.394</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>5.994.931</u>	<u>72.394</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>7.819.279</u>	<u>2.347.900</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>27.104.269</u>	<u>33.183.376</u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	2.625.000	2.625.000
	Overført til næste år	11.335.338	10.169.743
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>13.960.338</u>	<u>12.794.743</u>
3	Udskudt skat	1.250.997	1.581.831
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.250.997</u>	<u>1.581.831</u>
6	Gæld til realkreditinstitutter	4.169.000	4.169.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	775.444	7.919.800
	Deposita	541.380	626.282
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.485.824</u>	<u>12.715.082</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Banklån	0	3.028.946
	Sambeskatningsbidrag	507.360	0
	Kreditorer	1.196.018	1.099.978
	Anden gæld	4.703.732	1.962.796
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>6.407.110</u>	<u>6.091.720</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>11.892.934</u>	<u>18.806.802</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>27.104.269</u>	<u>33.183.376</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	76.305	64.614
Ejendomme	<u>213.480</u>	<u>333.304</u>
	<u>289.785</u>	<u>397.918</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	507.360	-85.719
Regulering skat, tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	<u>-330.834</u>	<u>28.159</u>
	<u>176.526</u>	<u>-57.560</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.250.997</u>	<u>1.581.831</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		Driftsmidler
	<u>Ejendomme</u>	<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	33.330.400	679.695
Tilgang	5.331.802	0
Afgang	<u>-17.314.357</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>	<u>21.347.845</u>	<u>679.695</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	2.783.724	390.895
Tilbageførte afskrivninger	-721.854	0
Afskrivninger i perioden	<u>213.480</u>	<u>76.305</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>	<u>2.275.350</u>	<u>467.200</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2016</b>	<u>19.072.495</u>	<u>212.495</u>

<b>5 Egenkapital</b>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	2.625.000	10.169.743	0	12.794.743
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Egne anparter	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.165.595	0	1.165.595
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>2.625.000</u>	<u>11.335.338</u>	<u>0</u>	<u>13.960.338</u>

Selskabet har erhvervet egne anparter og besidder nom. kr. 128.624 svarende til 4,90% af den nominelle selskabskapital.

#### **6 Gæld til realkreditinstitutter**

De samlede ejendoms lån udgør kr. 4.169.000, hvoraf ca. kr. 0 forfalder til betaling inden 12 måneder. Af de samlede ejendoms lån forfalder ca. kr. 2.500.000 til betaling efter 5 år.

#### **7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Der er udstedt pant i selskabets ejendomme til sikkerhed for gæld til Nykredit på kr. 4.169.000. Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbunde selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.