



*Herrehuset Jyllinge ApS
Asnæs Centret 3 - 5
4550 Asnæs*

CVR-nummer: 26317037

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/11 2019

Ole Bech

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Herrehuset Jyllinge ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 26/11 2019

Direktion

Ole Bech

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Herrehuset Jyllinge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herrehuset Jyllinge ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Asnæs, den 27/11 2019

Revisionskontoret i Asnæs
Registreret Revisoranpartsselskab
CVR-nr. 16 60 34 73



Jonna Christensen

Registreret Revisor

MNE nr.: 11282

Medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Herrehuset Jyllinge ApS Asnæs Centret 3 - 5 4550 Asnæs
	CVR-nr.: 26 31 70 37
	Stiftet: 6. november 2001
	Kommune: Uspecificeret
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ole Bech
Ejerforhold	AMB ApS, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 28. november 2019 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af ejendomsudlejning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske udvikling har for regnskabsåret været tilfredsstillende vedrørende ejendomsudlejningen.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen grundet store nedskrivninger i 2017/2018 på koncerninterne fordringer. Det er ledelsens forventning at selskabets kapital kan genskabes ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Aktiviteterne i den forløbne periode af det efterfølgende regnskabsår har været tilfredsstillende, så der forventes et positivt resultat for det kommende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	239.877	240.406
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-62.506	-62.506
Andre driftsomkostninger	-6.900	0
DRIFTSRESULTAT	170.471	177.900
Andre finansielle indtægter	5.243	211.166
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.662	322.503
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-1.077	-6.590.779
Andre finansielle omkostninger.....	-36.192	-38.326
RESULTAT FØR SKAT	147.107	-5.917.536
1 Skat af årets resultat.....	-47.466	-137.885
ÅRETS RESULTAT	99.641	-6.055.421
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	99.641	-6.055.421
DISPONERET I ALT	99.641	-6.055.421

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

	2019	2018
2 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
3 Grunde og bygninger	2.000.192	2.062.698
Materielle anlægsaktiver	2.000.192	2.062.698
ANLÆGSAKTIVER	2.000.192	2.062.698
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	245.512	78.226
Tilgodehavender	245.512	78.226
Likvide beholdninger	1.062	572
OMSÆTNINGSAKTIVER	246.574	78.798
AKTIVER	2.246.766	2.141.496

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	-691.718	-791.358
4 EGENKAPITAL.....	-566.718	-666.358
Hensættelse til udskudt skat	499.034	486.832
5 Andre hensatte forpligtelser.....	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	499.034	486.832
Prioritetsgæld.....	1.840.307	1.993.360
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.840.307	1.993.360
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	147.759	1.244
Gæld til tilknyttede virksomheder	24.764	23.687
7 Selskabsskat.....	35.264	108.381
Anden gæld.....	266.356	194.350
Kortfristede gældsforpligtelser	474.143	327.662
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.314.450	2.321.022
PASSIVER	2.246.766	2.141.496
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Nærtstående parter		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2018/19	2017/18
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	35.264	108.381
Reg. af udskudt skat.....	12.202	29.504
	<u>47.466</u>	<u>137.885</u>
		Goodwill
2 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		160.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<u>160.000</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2019.....		160.000
Afskrivninger, primo		-160.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		0
		<u>-160.000</u>
Afskrivninger 30. juni 2019.....		-160.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019		<u>0</u>
		Grunde og bygninger
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		3.125.300
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<u>3.125.300</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2019.....		3.125.300
Afskrivninger, primo		-1.062.602
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		-62.506
		<u>-1.125.108</u>
Afskrivninger 30. juni 2019.....		-1.125.108
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019		<u>2.000.192</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-791.359	99.641	-691.718
	<u>-666.359</u>	<u>99.641</u>	<u>-566.718</u>

	2019	2018
5 Andre hensatte forpligtelser		
Andre hensættelser, primo	0	200.000
Årets ændring til andre hensættelser	0	-200.000
	<u>0</u>	<u>0</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.994.604	1.988.066	147.759	1.056.630
	<u>1.994.604</u>	<u>1.988.066</u>	<u>147.759</u>	<u>1.056.630</u>

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder kr. 1.056.630 mere end 5 år efter regnskabsårets afslutning.

	2019	2018
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	108.381	98.607
Skat af årets resultat.....	35.264	108.381
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-108.381	-98.607
	<u>35.264</u>	<u>108.381</u>

NOTER

2019

2018

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit, er der tinglyst pantebrev nom. 1.986.000 med sikkerhed i matr. nr. 11CM, Jyllinge-centret.

10 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

Transaktioner med nærtstående parter.

Der har i 2019 været samhandel med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

AMB ApS, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Herrehuset Jyllinge ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, autodrift, tab på debitorer, administrationsomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over 5 år, som er den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af branchekotume.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Ejendomme	50 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.