



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

*CVR-nummer: 26317037*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/1 2019

  
Ole Bech

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10
Anvendt regnskabspraksis .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 4/1 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 2017 - 30. juni 2018 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.

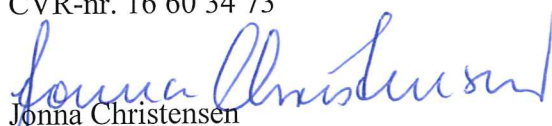
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 6/1 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

<b>Selskabet</b>	Herrehuset Jyllinge ApS Asnæs Centret 3 - 5 4550 Asnæs
	CVR-nr.: 26 31 70 37 Stiftet: 6. november 2001 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Ole Bech
<b>Ejerforhold</b>	AMB A/S, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 7. januar 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. Resultatet er dog påvirket af nedskrivninger på dets tilgodehavende hos moderselskab og dets tilgodehavende hos øvrige tilknyttede virksomheder.

### **Kapitaltab**

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen, hvorved selskabet omfattes af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

### **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 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>240.406</b>	<b>230.610</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-62.506	-62.506
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>177.900</b>	<b>168.104</b>
Andre finansielle indtægter .....	211.166	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	322.503	300.009
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-6.590.779	-1.714
Andre finansielle omkostninger.....	-38.326	-52.567
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-5.917.536</b>	<b>413.832</b>
1 Skat af årets resultat.....	-137.885	-97.057
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-6.055.421</b>	<b>316.775</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-6.055.421	316.775
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-6.055.421</b>	<b>316.775</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
AKTIVER

	2018	2017
2 Goodwill .....	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
3 Grunde og bygninger .....	2.062.698	2.125.204
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.062.698</b>	<b>2.125.204</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.062.698</b>	<b>2.125.204</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	78.226	6.202.062
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>78.226</b>	<b>6.202.062</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>572</b>	<b>23.450</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>78.798</b>	<b>6.225.512</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.141.496</b>	<b>8.350.716</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-791.358	5.264.063
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-666.358</b>	<b>5.389.063</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	486.832	457.328
5 Andre hensatte forpligtelser.....	0	200.000
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>486.832</b>	<b>657.328</b>
Prioritetsgæld.....	1.993.360	2.006.815
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.993.360</b>	<b>2.006.815</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	1.244	0
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	23.687	22.534
7 Selskabsskat.....	108.381	98.607
Anden gæld.....	194.350	176.369
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>327.662</b>	<b>297.510</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.321.022</b>	<b>2.304.325</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.141.496</b>	<b>8.350.716</b>
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Nærtstående parter		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	108.381	98.607
Reg. af udskudt skat.....	29.504	-1.550
	<u>137.885</u>	<u>97.057</u>
		Goodwill
<b>2 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....		160.000
Tilgang i årets løb .....		0
Afgang i årets løb .....		0
		<u>160.000</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2018.....		
		-160.000
Afskrivninger, primo .....		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0
Årets afskrivninger .....		0
		<u>-160.000</u>
Afskrivninger 30. juni 2018.....		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 .....</b>		<b><u>0</u></b>
		Grunde og bygninger
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....		3.125.300
Tilgang i årets løb .....		0
Afgang i årets løb .....		0
		<u>3.125.300</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2018.....		
		-1.000.096
Afskrivninger, primo .....		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		-62.506
Årets afskrivninger .....		
		<u>-1.062.602</u>
Afskrivninger 30. juni 2018.....		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 .....</b>		<b><u>2.062.698</u></b>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	5.264.063	-6.055.421	-791.358
	<u>5.389.063</u>	<u>-6.055.421</u>	<u>-666.358</u>

	2018	2017
<b>5 Andre hensatte forpligtelser</b>		
Andre hensættelser, primo .....	200.000	200.000
Årets ændring til andre hensættelser .....	-200.000	0
	<u>0</u>	<u>200.000</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	2.006.815	1.994.604	1.244	1.254.783
	<u>2.006.815</u>	<u>1.994.604</u>	<u>1.244</u>	<u>1.254.783</u>

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder kr. 1.254.783 mere end 5 år efter regnskabsårets afslutning.

	2018	2017
<b>7 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	98.607	97.643
Skat af årets resultat.....	108.381	98.607
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	-98.607	-97.643
	<u>108.381</u>	<u>98.607</u>

## NOTER

2018

2017

### **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 2018 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 A/S, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs

## GENERELT

Årsregnskabet for Herrehuset Jyllinge ApS for 2017/18 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.



### **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. 13.500 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 gælds metode 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.