



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

*CVR-nummer: 26317037*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/12 2020

  
Ole Bejn

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

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

### **Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 30/12 2020

**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 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 30/12 2020

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
	Kommune: Uspecificeret
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Ole Bech
<b>Ejerforhold</b>	AMB ApS, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 30. december 2020 på selskabets adresse.

### **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 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>239.115</b>	<b>239.877</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-62.506	-62.506
Andre driftsomkostninger .....	-45.656	-6.900
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>130.953</b>	<b>170.471</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	5.243
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	5.923	8.662
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-1.005	-1.077
Andre finansielle omkostninger .....	-53.982	-36.192
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>81.889</b>	<b>147.107</b>
1 Skat af årets resultat .....	148.557	-47.466
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>230.446</b>	<b>99.641</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	230.446	99.641
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>230.446</b>	<b>99.641</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020  
AKTIVER

	2020	2019
2 Goodwill .....	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
3 Grunde og bygninger .....	1.937.686	2.000.192
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.937.686</b>	<b>2.000.192</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.937.686</b>	<b>2.000.192</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	84.691	245.512
Andre tilgodehavender .....	30.375	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>115.066</b>	<b>245.512</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>23.599</b>	<b>1.062</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>138.665</b>	<b>246.574</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.076.351</b>	<b>2.246.766</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2020  
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-461.272	-691.718
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-336.272</b>	<b>-566.718</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	329.447	499.034
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>329.447</b>	<b>499.034</b>
Prioritetsgæld.....	1.646.516	1.840.307
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.646.516</b>	<b>1.840.307</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	194.919	147.759
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	126.288	24.764
<b>6 Selskabsskat.....</b>	<b>21.030</b>	<b>35.264</b>
Anden gæld.....	94.423	266.356
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>436.660</b>	<b>474.143</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.083.176</b>	<b>2.314.450</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.076.351</b>	<b>2.246.766</b>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2019/20	2018/19
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	21.030	35.264
Reg. af udskudt skat.....	-169.587	12.202
	<u>-148.557</u>	<u>47.466</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 2020		
Afskrivninger, primo .....		-160.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0
Årets afskrivninger .....		0
		<u>-160.000</u>
Afskrivninger 30. juni 2020		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 .....</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 2020		
Afskrivninger, primo .....		-1.125.108
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0
Årets afskrivninger .....		-62.506
		<u>-1.187.614</u>
Afskrivninger 30. juni 2020		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 .....</b>		<b><u>1.937.686</u></b>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-691.718	230.446	-461.272
	<u><b>-566.718</b></u>	<u><b>230.446</b></u>	<u><b>-336.272</b></u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	1.988.066	1.841.435	194.919	863.889
	<u><b>1.988.066</b></u>	<u><b>1.841.435</b></u>	<u><b>194.919</b></u>	<u><b>863.889</b></u>

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder kr. 863.889 mere end 5 år efter regnskabsårets afslutning.

	2020	2019
<b>6 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	35.264	108.381
Skat af årets resultat.....	21.030	35.264
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	-35.264	-108.381
	<u><b>21.030</b></u>	<u><b>35.264</b></u>

**7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Ingen.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit, er der tinglyst pantebrev nom. 1.986.000 med sikkerhed i matr. nr. 11CM, Jyllingecentret. Restgæld til Nykredit udgør kr. 1.841.434.

## NOTER

2020

2019

### 9 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

#### **Transaktioner med nærtstående parter.**

Der har i 2020 været samhandel med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

### 10 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



Årsregnskabet for Herrehuset Jyllinge ApS for 2019/20 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. 13.800 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 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.

### **Likvider**

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