



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

CVR-nummer: 26317037

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/1 2024

August Ditlev Bech

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 7/1 2024

Direktion



August Ditlev 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 2022 - 30. juni 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 7/1 2024

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


Jonna Christensen

Registreret Revisor
MNE nr.: 11282

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
Ejerforhold	AMB ApS, Asnæs Centret 3-5, 4550 Asnæs
Direktion	August Ditlev Bech
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 7. januar 2024 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 ikke været tilfredsstillende vedrørende ejendomsudlejningen, idet tidligere lejer er gået konkurs og der dermed har været ekstraordinære udgifter til istandsættelse af lejemålet forinden lokalerne kunne genudlejes.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. 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 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	19.191	238.909
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-62.506	-62.506
Andre driftsomkostninger	-48.683	-11.000
DRIFTSRESULTAT	-91.998	165.403
Andre finansielle indtægter	367	5.111
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.538	2.881
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-20.630	-4.115
Andre finansielle omkostninger.....	-60.161	-33.678
RESULTAT FØR SKAT	-167.884	135.602
1 Skat af årets resultat.....	22.060	-43.214
ÅRETS RESULTAT	-145.824	92.388
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-145.824	92.388
DISPONERET I ALT	-145.824	92.388

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
AKTIVER

	2023	2022
2 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
3 Grunde og bygninger	1.750.168	1.812.674
Materielle anlægsaktiver	1.750.168	1.812.674
ANLÆGSAKTIVER.....	1.750.168	1.812.674
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	66.401	61.863
4 Selskabsskat.....	22.060	0
Andre tilgodehavender	0	30.375
Tilgodehavender	88.461	92.238
Likvide beholdninger	1.870	110.760
OMSÆTNINGSAKTIVER	90.331	202.998
AKTIVER.....	1.840.499	2.015.672

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	-415.592	-269.768
EGENKAPITAL.....	-290.592	-144.768
Hensættelse til udskudt skat	305.043	305.043
HENSATTE FORPLIGTELSER	305.043	305.043
Prioritetsgæld.....	1.091.816	1.253.754
5 Langfristede gældsforpligtelser	1.091.816	1.253.754
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	174.215	191.498
Gæld til tilknyttede virksomheder	450.032	177.250
Selskabsskat.....	0	43.214
Anden gæld.....	109.985	189.681
Kortfristede gældsforpligtelser	734.232	601.643
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.826.048	1.855.397
PASSIVER	1.840.499	2.015.672

- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter
- 9 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-269.768	-362.156
Årets resultat	-145.824	92.388
Overført resultat ultimo	-415.592	-269.768
EGENKAPITAL.....	-290.592	-144.768

NOTER

	2022/23	2021/22
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	-22.060	43.214
	<u>-22.060</u>	<u>43.214</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 2023		
Afskrivninger, primo		-160.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		0
		<u>-160.000</u>
Afskrivninger 30. juni 2023		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023		<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 2023		
Afskrivninger, primo		-1.312.626
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		-62.506
		<u>-1.375.132</u>
Afskrivninger 30. juni 2023		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023		<u>1.750.168</u>

NOTER

	2023	2022
4 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-43.214	-38.583
Skat af årets resultat.....	22.060	-43.214
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	43.214	38.583
	22.060	-43.214
	22.060	-43.214

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.445.252	1.266.031	174.215	320.150
	1.445.252	1.266.031	174.215	320.150
	1.445.252	1.266.031	174.215	320.150

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder kr. 320.150 mere end 5 år efter regnskabsårets afslutning.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i AMB ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 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. Restgæld pr. 30/6 2023 udgør kr. 1.266.031.

8 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

Transaktioner med nærtstående parter.

Der har i 2023 været samhandel med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

9 Ejerforhold

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Herrehuset Jyllinge ApS for 2022/23 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 branchekutyme.

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 skattegrænsen pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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, kapitalinteresser 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.