



Ejendomsselskabet Hersegade ApS

Hersegade 5 B, 4000 Roskilde

CVR-nr. 26 39 60 18

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2017

Michael Willaume
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Ejendomsselskabet Hersegade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21. december 2017

Direktion

Michael Willaume

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Ejendomsselskabet Hersegade ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hersegade ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

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 Etske 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.

Roskilde, den 21. december 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Dan Rasmus Petersen
statsautoriseret revisor

Søren N. Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Ejendomsselskabet Hersegade ApS
Hersegade 5 B
4000 Roskilde

CVR-nr.: 26 39 60 18
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Michael Willaume

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne handel og udvikling af ejendomme.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Grundet selskabets finansielle situation, er der usikkerhed forbundet med indregning og måling af skatteaktiv. Med henvisning til årsregnskabets note 1, er det ledelsens forventning at underskuddet vil kunne udnyttes indenfor de næste 3-5 år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Kapitalberedskab:

Selskabet har tabt kapitalen og har en underskudsgivende ordinær drift. Det er selskabets ledelses forventning, at tilgang af yderligere drift og aktivitet vil sikre reetablering af selskabets kapital og fremtidige fortsatte drift.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttotab	-15.180	-22
3 Øvrige finansielle omkostninger	-34.436	-33
Resultat før skat	-49.616	-55
4 Skat af årets resultat	10.934	12
Årets resultat	-38.682	-43
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-38.682	-43
Disponeret i alt	-38.682	-43

Balance 30. juni

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.934	12
	Udsudte skatteaktiver	192.299	192
	Tilgodehavender i alt	<u>203.233</u>	<u>204</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>203.233</u>	<u>204</u>
	Aktiver i alt	<u>203.233</u>	<u>204</u>

Balance 30. juni

	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
5 Overført resultat	-2.224.458	-2.185
Egenkapital i alt	-2.099.458	-2.060
Gældsforpligtelser		
6 Anden gæld	2.015.377	1.981
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.015.377	1.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	15
Gæld til tilknyttede virksomheder	257.314	268
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	287.314	283
Gældsforpligtelser i alt	2.302.691	2.264
Passiver i alt	203.233	204
1 Usikkerhed om going concern		
2 Usikkerhed ved indregning eller måling		
7 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt kapitalen og har en underskudsgivende ordinær drift. Det er selskabets ledelses forventning, at tilgang af yderligere drift og aktivitet vil sikre reetablering af selskabets kapital og fremtidige fortsatte drift.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Grundet selskabets finansielle situation, er der usikkerhed forbundet med indregning og måling af skatteaktiv. Med henvisning til årsregnskabets note 1, er det ledelsens forventning at underskuddet vil kunne udnyttes indenfor de næste 3-5 år.

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	34.436	33
	34.436	33
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-10.934	-12
	-10.934	-12
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	-2.185.776	-2.142
Årets overførte overskud eller underskud	-38.682	-43
	-2.224.458	-2.185
6. Anden gæld		
Anden gæld i alt	2.015.377	1.981
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	2.015.377	1.981
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

Noter

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Willaume ApS, CVR-nr. 20649577 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 81 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Hersegade ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ejendomsselskabet Hersegade ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Willaume Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-623062407854

IP: 93.163.187.198

2017-12-21 15:17:13Z

NEM ID 

Søren Nejtgaard Larsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33780524-RID:32388759

IP: 195.184.41.62

2017-12-21 15:18:17Z

NEM ID 

Dan Rasmus Petersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-489339247772

IP: 195.184.41.62

2017-12-21 15:20:19Z

NEM ID 

Michael Willaume Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-623062407854

IP: 93.163.187.198

2017-12-21 17:15:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q8IX3-ZHSCT-MAQ3C-1TBUB-5B5AT-QF5TK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>