



CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68  
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15  
E-MAIL: CK@CK.DK  
WEB: WWW.CK.DK

# Nymølle Syd ApS

Kulsviervej 148, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 32 82 67 17

## Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. september 2017.

Niels Ib Wibroe  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9



## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Nymølle Syd 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. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 28. august 2017

**Direktion**

Niels Ib Wibroe



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Nymølle Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nymølle Syd ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 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.

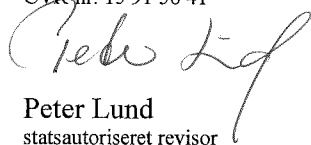
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet,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

København, den 28. august 2017

**Christensen Kjarulff**  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 91 56 41

  
Peter Lund  
statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Nymølle Syd ApS Kulsviervej 148 2800 Kgs. Lyngby
	CVR-nr.: 32 82 67 17
	Stiftet: 10. marts 2010
	Hjemsted: Lyngby
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
<b>Direktion</b>	Niels Ib Wibroe
<b>Revisor</b>	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
<b>Modervirksomhed</b>	W.A.P.S AF 12/3 1993 ApS



## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>249.473</b>	<b>181.117</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-233.976	-219.463
<b>Driftsresultat</b>	<b>15.497</b>	<b>-38.346</b>
Andre finansielle indtægter	136	22.764
<b>Resultat før skat</b>	<b>15.633</b>	<b>-15.582</b>
Skat af årets resultat	-3.429	-13.329
<b>Årets resultat</b>	<b>12.204</b>	<b>-28.911</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	12.204	0
Disponeret fra overført resultat	0	-28.911
<b>Disponeret i alt</b>	<b>12.204</b>	<b>-28.911</b>



## Balance 30. april

---

<b>Aktiver</b>			
Note		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	<u>6.879.328</u>	<u>6.931.304</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.879.328</u>	<u>6.931.304</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.879.328</u></b>	<b><u>6.931.304</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.299.605
	Udskudte skatteaktiver	32.668	18.356
	Andre tilgodehavender	<u>32.078</u>	<u>9.254</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>64.746</u>	<u>2.327.215</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.959.641</u>	<u>640.621</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.024.387</u></b>	<b><u>2.967.836</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>9.903.715</u></b>	<b><u>9.899.140</u></b>



## Balance 30. april

---

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	9.000.000	9.000.000
4 Overført resultat	550.497	538.293
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.550.497</b>	<b>9.538.293</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	93.806	137.701
Gæld til tilknyttede virksomheder	209.180	0
Selskabsskat	17.732	9.284
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	9.293	22.401
Anden gæld	23.207	191.461
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	353.218	360.847
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>353.218</b>	<b>360.847</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>9.903.715</b>	<b>9.899.140</b>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

5 Eventualposter





## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i drift af udlejningsejendommen Kulsviervej 148, 2800 Kgs. Lyngby og anden beslægtet virksomhed.

	<u>30/4 2017</u>	<u>30/4 2016</u>
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. maj 2016	7.984.567	7.984.567
Tilgang i årets løb	182.000	0
<b>Kostpris 30. april 2017</b>	<b><u>8.166.567</u></b>	<b><u>7.984.567</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-1.053.263	-833.800
Årets afskrivninger	-233.976	-219.463
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2017</b>	<b><u>-1.287.239</u></b>	<b><u>-1.053.263</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017</b>	<b><u>6.879.328</u></b>	<b><u>6.931.304</u></b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. maj 2016	9.000.000	9.000.000
	<b><u>9.000.000</u></b>	<b><u>9.000.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. maj 2016	538.293	567.204
Årets overførte overskud eller underskud	12.204	-28.911
	<b><u>550.497</u></b>	<b><u>538.293</u></b>

### 5. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med W.A.P.S. af 12/3 1993 ApS, CVR-nr. 12287690 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.



## Noter

---

### 5. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Nymølle Syd 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder huslejeindtægter i forbindelse med udlejning af ejendommen samt med fradrag på de i ejendommen afholdte omkostninger periodiseret indtil regnskabsårets udløb.

Vareforbrug omfatter omkostninger vedrørende ejendommen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger 25 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **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 Nymølle Syd ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.