



www.addea.dk

addea københavn
amaliegade 35, 1
1256 københavn k

addea roskilde
skomagergade 13, 1
4000 roskilde

info@addea.dk
(+45) 70 20 07 68

Jyllinge Erhvervscenter ApS

Møllehaven 8
4040 Jyllinge
CVR-nr. 33 50 80 18

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2016

Michael Wadt
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2016 | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jyllinge Erhvervscenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 29. november 2016

Direktion

Michael Wadt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jyllinge Erhvervscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jyllinge Erhvervscenter ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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 29. november 2016

Addea Audit ApS
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 36 07 49 81

John Petersson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jyllinge Erhvervscenter ApS
Møllehaven 8
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 33 50 80 18
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. marts 2011
Hjemsted: Roskilde

Direktion

Michael Wadt, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejningsvirksomhed samt andre aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 274.887, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.466.787.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jyllinge Erhvervscenter ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---------------------------------------|----------|-----------|
| Bygninger | 20-40 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel, inventar | 0-5 år | 0 % |
| Kunst | 0-5 år | 0 % |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> kr. | <u>2014/2015</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 811.210 | 838.910 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-120.350</u> | <u>-150.868</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 690.860 | 688.042 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-193.518</u> | <u>-193.518</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 497.342 | 494.524 |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 18.000 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-144.944</u> | <u>-98.008</u> |
| Resultat før skat | | 352.398 | 414.516 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-77.511</u> | <u>-95.062</u> |
| Årets resultat | | <u>274.887</u> | <u>319.454</u> |
| Overført resultat | | <u>274.887</u> | <u>319.454</u> |
| | | <u>274.887</u> | <u>319.454</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 10.835.651 | 11.029.169 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>15.200</u> | <u>15.200</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>10.850.851</u> | <u>11.044.369</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>10.850.851</u> | <u>11.044.369</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.196 | 74.614 |
| Andre tilgodehavender | | 5.000 | 6.692 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 6 | <u>0</u> | <u>218.000</u> |
| Tilgodehavender | | <u>6.196</u> | <u>299.306</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>654.253</u> | <u>22.725</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>660.449</u> | <u>322.031</u> |
| Aktiver i alt | | <u>11.511.300</u> | <u>11.366.400</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | <u>4.386.787</u> | <u>4.111.900</u> |
| Egenkapital | 7 | <u>4.466.787</u> | <u>4.191.900</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>1.017.673</u> | <u>983.546</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>1.017.673</u> | <u>983.546</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | <u>4.337.387</u> | <u>4.452.763</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>4.337.387</u> | <u>4.452.763</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 8 | 118.185 | 116.429 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 494.252 | 484.985 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 37.329 | 35.640 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 468.082 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 12.508 |
| Selskabsskat | | 43.384 | 60.936 |
| Anden gæld | | <u>996.303</u> | <u>559.611</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.689.453</u> | <u>1.738.191</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>6.026.840</u> | <u>6.190.954</u> |
| Passiver i alt | | <u>11.511.300</u> | <u>11.366.400</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 80.000 | 4.111.900 | 4.191.900 |
| Årets resultat | 0 | 274.887 | 274.887 |
| Egenkapital 30. juni 2016 | <u>80.000</u> | <u>4.386.787</u> | <u>4.466.787</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | <u>120.350</u> | <u>150.868</u> |
| | <u>120.350</u> | <u>150.868</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>18.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>18.000</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>144.944</u> | <u>98.008</u> |
| | <u>144.944</u> | <u>98.008</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 43.384 | 60.936 |
| Årets udskudte skat | <u>34.127</u> | <u>34.126</u> |
| | <u>77.511</u> | <u>95.062</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---------------------|---|
| Kostpris 1. juli 2015 | 11.900.000 | 15.200 |
| Kostpris 30. juni 2016 | 11.900.000 | 15.200 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2015 | 870.831 | 0 |
| Årets afskrivninger | 193.518 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2016 | 1.064.349 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | 10.835.651 | 15.200 |

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| 6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 218.000 |

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

| | | |
|-----------------|-------|---------|
| Udestående gæld | 0 | 218.000 |
| Rentefod (%) | 0,00% | 9,00% |

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2015 | Gæld 30. juni 2016 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>4.569.192</u> | <u>4.455.572</u> | <u>118.185</u> | <u>3.946.524</u> |
| | <u>4.569.192</u> | <u>4.455.572</u> | <u>118.185</u> | <u>3.946.524</u> |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger.