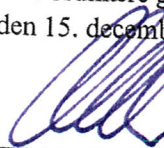


JLL ApS

CVR-nr. 34 59 52 75

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. december 2016



Christian Gjersøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for JLL ApS.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 8. december 2016

I direktionen:



Gitte Gjersøe



Christian Gjersøe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JLL ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JLL ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet er omfattet af tabsbestemmelserne i selskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Karlsunde, den 8. december 2016
Revisam2000
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	JLL ApS Plejeltvej 20, Havreholm 3100 Hornbæk
	CVR-nr. 34 59 52 75 Stiftet 14. juni 2012 Hjemsted Helsingør Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Gitte Gjersøe Christian Gjersøe
Revision	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed, investeringsvirksomhed, virksomhed med handel, investering og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på -611.998 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 -278.960 kr.

Resultatet for indeværende regnskabsperiode anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JLL ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

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

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført og fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 8 år.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttotab.....	-6.917	298.515
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	-62.118	102.118
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-437.719	-204.437
Afskrivninger.....	-50.000	-50.000
Driftsresultat.....	-556.754	146.196
Finansielle indtægter.....	0	30
Finansielle omkostninger.....	-55.244	-38.884
Resultat før skat.....	-611.998	107.342
Skat af årets resultat.....	0	-8.142
ÅRETS RESULTAT.....	-611.998	99.200
 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-499.837	-102.319
Overført resultat.....	-112.161	201.519
Disponeret.....	-611.998	99.200

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	283.333	333.333
Materielle anlægsaktiver i alt.....	283.333	333.333
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	142.118
2 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	0	437.719
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	0	579.837
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	283.333	913.170
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender for salg af varer - og tjenesteydelser.....	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	310.150	310.150
Andre tilgodehavender.....	106.000	52.000
Tilgodehavender i alt.....	416.150	362.150
Likvide beholdninger.....	580	736
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	416.730	362.886
AKTIVER I ALT.....	700.063	1.276.056

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	499.836
Overført resultat.....	<u>-358.960</u>	<u>-246.799</u>
3 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>-278.960</u>	<u>333.037</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter.....	<u>63.117</u>	<u>129.966</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>63.117</u>	<u>129.966</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld.....	58.000	58.000
Skyldig selskabsskat.....	0	216.917
Anden gæld.....	<u>857.906</u>	<u>538.136</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>915.906</u>	<u>813.053</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	<u>979.023</u>	<u>943.019</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>700.063</u>	<u>1.276.056</u>

NOTER

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Sun Development ApS, Hornbæk	0	0	0%

Selskabet er solgt med virkning fra den 1. juli 2015

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Corpus Development ApS, København.....	90.179	-785.259	50%
Corpus Ejendomme ApS, København.....	-1.274.938	218.595	50%

Der er i året ikke modtaget udbytte fra selskaberne.

3 Egenkapital

	<u>2015/16 i kr.</u>	<u>2014/15 i kr.</u>
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Reserve for nettoopskrivning 1. juli 2015.....	499.836	602.155
Årets regulering.....	<u>-499.836</u>	<u>-102.319</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni 2016.....	<u>0</u>	<u>499.836</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	-246.799	-448.318
Overført af årets resultat.....	<u>-112.161</u>	<u>201.519</u>
Overført resultat 30. juni 2016.....	<u>-358.960</u>	<u>-246.799</u>
Egenkapital i alt.....	<u><u>-278.960</u></u>	<u><u>333.037</u></u>

	<u>Langfristet del</u>	<u>Kortfristet del</u>	<u>30.06.2016 Gæld i alt</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter.....	<u>63.117</u>	<u>58.000</u>	<u>121.117</u>
	<u>63.117</u>	<u>58.000</u>	<u>121.117</u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år.....			<u>0</u>