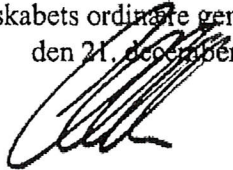


JLL ApS

CVR-nr. 34 59 52 75

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2017



Christian Gjersø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato godkendt årsrapporten for 2016/17 for JLL ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horbæk, den 18. december 2017



Gitte Gjersøe

I direktionen:



Christian Gjersøe

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i JLL ApS

Revisionspåtegning på regnskabet

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JLL ApS, for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet, grundlag for afkræftende konklusion, ikke giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Som anført i note 2, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets fortsat kan få stillet den nødvendige likviditet til rådighed. Såfremt dette ikke sker, vil selskabet ikke kunne afvikle sine forpligtelser i takt med at de forfalder. Vi har ikke modtaget tilstrækkelig dokumentation for at der vedblivende stilles den nødvendige likviditet til rådighed, og vi er ikke på anden måde blevet overbevist om at selskabet vil kunne fortsætte sin drift. Årsregnskabet burde i overensstemmelse med årsregnskabsloven have været udarbejdet under forudsætning om afvikling, og indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser burde have været ændret i overensstemmelse hermed.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revision af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt de øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Der er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Den daglige ledelses og den øverste ledelses ansvar for årsregnskabet

Ledelsen er ansvarlig 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 for nødvendig for, at kunne udarbejde et årsregnskab der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskab på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet (fortsat)

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlige fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effekten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet (fortsat)

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrige reguleringer**Oplysninger vedrørende ledelsesansvar for kapitaltab**

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere en 50% af aktiekapitalen hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven § 119.

Overtrædelse af momslovens regler om angivelse af moms

Vi gør opmærksom på, at selskabet ikke har angivet korrekt momstilsvær, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Karlslunde, den 18. december 2017

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 aktivitet 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 -157.039 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2017 -435.999 kr.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet forhandler med kreditinstitutter om selskabets engagementer for at sikre likviditeten i det kommende år.

Selskabets ledelse forventer, at disse forhandlinger forløber positivt, og at selskabet vil få sikret likviditeten og dermed sikret den fremtidige drift.

Samlet forventer selskabets ledelse på at sikre selskabets likviditet og forsætte drift det kommende år. Der er dog stadig væsentlig usikkerhed om sikringen af likviditeten lykkes. Ledelsen er dog fortsat af den overbevisning, at regnskabet skal aflægges med fortsat drift for øje.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 i kr.	2015/16 i kr.
Bruttotab.....	-102.321	-6.917
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	-62.118
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	0	-437.719
Afskrivninger.....	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
Driftsresultat.....	-152.321	-556.754
Finansielle indtægter.....	0	0
Finansielle omkostninger.....	<u>-4.718</u>	<u>-55.244</u>
Resultat før skat.....	-157.039	-611.998
Skat af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT.....	<u><u>-157.039</u></u>	<u><u>-611.998</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	-499.837
Overført resultat.....	<u>-157.039</u>	<u>-112.161</u>
Disponeret.....	<u><u>-157.039</u></u>	<u><u>-611.998</u></u>

Balance pr. 30. juni
AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>i kr.</u>	<u>2016</u> <u>i kr.</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	233.333	283.333
Materielle anlægsaktiver i alt.....	233.333	283.333
3 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	233.333	283.333
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	310.150
Andre tilgodehavender.....	80.000	106.000
Tilgodehavender i alt.....	80.000	416.150
Likvide beholdninger.....	2.914	580
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	82.914	416.730
AKTIVER I ALT.....	316.247	700.063

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2017</u> i kr.	<u>2016</u> i kr.
Egenkapital		
Anpartskapital.....	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0
Overført resultat.....	<u>-515.999</u>	<u>-358.960</u>
4 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>-435.999</u>	<u>-278.960</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter.....	<u>0</u>	<u>63.117</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>63.117</u>
5 Kortfristet del af langfristet gæld.....	56.075	58.000
Skyldig selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	<u>696.171</u>	<u>857.906</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>752.246</u>	<u>915.906</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	<u>752.246</u>	<u>979.023</u>
PASSIVER I ALT.....	<u><u>316.247</u></u>	<u><u>700.063</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

2 Usikkerhed i aktiviteter og økonomiske forhold

NOTER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JLL ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

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.

2 Usikkerhed i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forhandler med kreditinstitutter og samarbejdspartnere om at sikre selskabets likviditet i det kommende år.

Selskabets ledelse forventer, at disse forhandlinger forløber positivt, og at selskabet vil få sikret likviditeten og dermed sikret den fremtidige drift.

Samlet forventer selskabets ledelse at kunne sikre selskabets likviditet og fortsatte drift det kommende år. Der er dog stadig væsentlig usikkerhed om sikringen af likviditeten lykkes. Ledelsen er dog fortsat af den overbevisning, at regnskabet skal aflægges med fortsat drift for øje.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven.

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Corpus Development ApS, København.....	-725.559	-815.738	50%
Corpus Ejendomme ApS, København.....	-718.414	356.525	50%

Der er i året ikke modtaget udbytte fra selskaberne.

	2016/17 i kr.	2015/16 i kr.	
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital:			
Virksomhedskapital 1. juli 2016.....	80.000	80.000	
Virksomhedskapital 30. juni 2017.....	80.000	80.000	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:			
Reserve for nettoopskrivning 1. juli 2016.....	0	499.836	
Årets regulering.....	0	-499.836	
Reserve for nettoopskrivning 30. juni 2017.....	0	0	
Overført resultat:			
Overført resultat 1. juli 2016.....	-358.960	-246.799	
Overført af årets resultat.....	-157.039	-112.161	
Overført resultat 30. juni 2017.....	-515.999	-358.960	
Egenkapital i alt.....	<u>-435.999</u>	<u>-278.960</u>	
	Langfristet del	Kortfristet del	30.06.2017 Gæld i alt
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter.....	0	56.075	56.075
	<u>0</u>	<u>56.075</u>	<u>56.075</u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år.....			<u>0</u>