

**DET NY JYLLINGE CENTER APS**

**Mosehøjvej 7 B  
2920 Charlottenlund  
Cvr. nr. 34 73 33 92**

**ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2015 – 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling

den 30 / 11 2016

---

Dirigent  
Flemming Fenger

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

---

**SELSKABET**

Det Ny Jyllinge Center ApS  
Mosehøjvej 7 B  
2920 Charlottenlund

Cvr-nr. 34 73 33 92

Hjemsted: Gentofte

**DIREKTION**

Flemming Holberg Fenger

**REVISION**

Gøbel & Thorsen  
Statsautoriserede revisorer  
Bagsværd Hovedgade 141  
2880 Bagsværd  
Cvr-nr. 15 53 71 40

## **LEDELSESBERETNING**

---

### **HOVEDAKTIVITET**

Selskabets hovedaktivitet er investering og udvikling af ejendomsprojekter.

### **ØKONOMISK UDVIKLING**

Årets resultat blev et underskud på 34.517 kr., der vurderes som utilfredsstillende.

Der forventes et forbedret resultat i det kommende år.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes retableret via overskud i selskabet.

### **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB**

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

## **LEDELSESPÅTEGNING**

---

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Det Ny Jyllinge Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 28. oktober 2016

**DIREKTIONEN**

Flemming Holberg Fenger

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

---

### Til kapitalejerne i Det Ny Jyllinge Center ApS

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Det Ny Jyllinge Center ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

---

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt kapitalen. På trods heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje. Dette skyldes ledelsens forventninger til den fremtidige drift, herunder en forventning om fortsat opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter hos kreditinstitutter. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering og henviser i øvrigt til årsregnskabets note 3.

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har indberettet forkerte/fejlagte momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

### **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.

Bagsværd, den 28. oktober 2016

Gøbel & Thorsen  
Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 15537140

Peter K. Gøbel  
statsaut. revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, kontoromkostninger samt afskrivning på driftsmidler m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, likvide beholdninger samt gældforpligtelser.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### Selskabsskat

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

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Udskudt skat hensættes med en skattesats på 22 %.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldig hhv. tilgodehavende aktuel selskabsskat posteres i balancen på mellemværende med moderselskab.

## BALANCEN

### Investeringsejendomme

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi. Dagsværdien er fastsat med udgangspunkt i hver enkelt ejendoms forventede driftsafkast for det kommende år samt et forrentningskrav til ejendommen.

Igangværende projekter måles til kostpris.

### Tilgodehavender

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

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI – 30. JUNI**


---

Noter	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	0	0
Ejendomsomkostninger	- 32.000	0
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>- 32.000</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	- 9.750	- 15.000
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>- 41.750</b>	<b>- 15.000</b>
Finansielle indtægter	159.500	123.000
Finansielle omkostninger	- 162.002	- 125.400
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>- 44.252</b>	<b>- 17.400</b>
1 Skat af årets resultat	9.735	4.089
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>- 34.517</b>	<b>- 13.311</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	- 34.517	- 13.311
<b>Fordelt</b>	<b>- 34.517</b>	<b>- 13.311</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI**

---

Noter	<b>AKTIVER</b>	2016 kr.	2015 kr.
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	54.794	2.397.357
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>54.794</b>	<b>2.397.357</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>540</b>	<b>40</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>55.334</b>	<b>2.397.397</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>55.334</b>	<b>2.397.397</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI**

Noter	<b>PASSIVER</b>	2016 kr.	2015 kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	- 657.412	- 622.895
2	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>- 577.412</b>	<b>- 542.895</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	255.552	344.301
	Anden gæld	377.194	2.595.991
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>632.746</b>	<b>2.940.292</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>632.746</b>	<b>2.940.292</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>55.334</b>	<b>2.397.397</b>
3	Ledelsens bemærkninger		
4	Eventualforpligtelser		

## NOTER

---

### 1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabsskat indevær. år <u>kr.</u>	Udskudt skat <u>kr.</u>	Skat ifølge resultat- opgørelsen <u>kr.</u>
Saldo 1.7.	0	0	
Skat af årets resultat	- 9.735	0	- 9.735
Overført sambeskatningsbidrag	<u>9.735</u>		
<b>Saldo 30.6.2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>- 9.735</u></b>

### 2. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er fordelt i anparter à 1.000 kr. og multipla heraf.

	Selskabs- kapital <u></u>	Overført resultat <u></u>	I alt <u></u>
Saldo, primo	80.000	- 622.895	- 542.895
Årets resultat	0	- 34.517	- 34.517
Udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>- 657.412</u></b>	<b><u>- 577.412</u></b>

### 3. LEDELSENS BEMÆRKNINGER

Selskabet har tabt kapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes retableret via overskud i selskabet.

### 4. EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 662 t.kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.