

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Lille Gubben Holding ApS

Tudskærvej 17, 2720 Vanløse

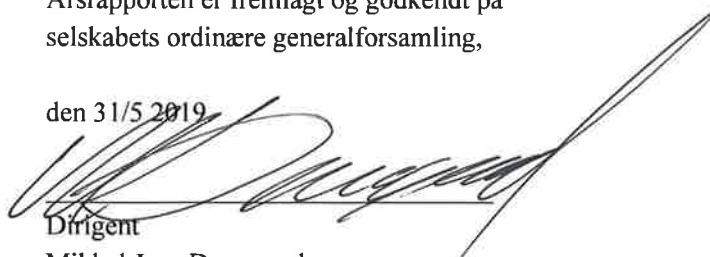
CVR-nr. 36 02 89 47

Årsrapport for 2018

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/5 2019



Dirigent

Mikkel Jens Damgaard

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Lille Gubben Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

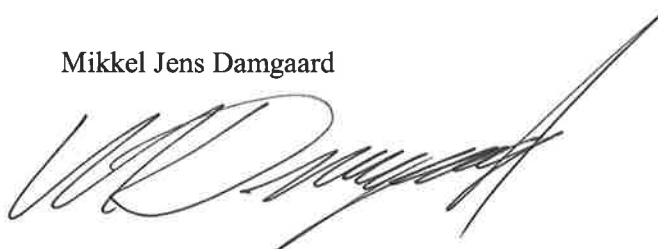
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Vanløse, den 31. maj 2019

Direktion

Mikkel Jens Damgaard



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Lille Gubben Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Lille Gubben Holding ApS for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 31. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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 forudsigelige 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Kapitalandel indregnes med andel af associeret selskabs resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret selskab indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af associeret selskabs regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i associeret selskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til kursværdi på statusdagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-64.134	-38.649
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-64.134	-38.649
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-64.134	-38.649
2	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	506.772	328.265
	Renteindtægter	755.233	2.165.879
	Renteindtægter, koncern	1.667	0
	Renteudgifter	<u>-975.385</u>	<u>-171.986</u>
	Resultat før skat	224.153	2.283.509
3	Bereggede skatter	<u>0</u>	<u>-377.322</u>
	Årets resultat	<u>224.153</u>	<u>1.906.187</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-282.619	-2.697.078
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	4.275.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>506.772</u>	<u>328.265</u>
		<u>224.153</u>	<u>1.906.187</u>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 1.400.000.

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	1.417.099	910.327
	Finansielle anlægsaktiver i alt	
	<u>1.417.099</u>	<u>910.327</u>
2	Anlægsaktiver i alt	
	1.417.099	910.327
	62.957	0
	335.001	0
	1.272.755	765.555
	Tilgodehavender i alt	
	<u>1.670.713</u>	<u>765.555</u>
	Værdipapirer i alt	
	<u>2.231.172</u>	<u>7.322.397</u>
	Likvide beholdninger i alt	
	<u>2.555.715</u>	<u>700.239</u>
	Omsætningsaktiver i alt	
	<u>6.457.600</u>	<u>8.788.191</u>
	Aktiver i alt	
	<u><u>7.874.699</u></u>	<u><u>9.698.518</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.390.099	883.327
	Overført til næste år	5.515.620	5.798.239
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>6.955.719</u>	<u>6.731.566</u>
	Skyldig selskabsskat	0	308.261
	Anden gæld	<u>918.980</u>	<u>2.658.691</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>918.980</u>	<u>2.966.952</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>918.980</u>	<u>2.966.952</u>
	Passiver i alt	<u>7.874.699</u>	<u>9.698.518</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

				2018	2017
				kr.	kr.
1	Personaleudgifter				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>1</u>	<u>1</u>
2	Anlægsaktiver				Kapital- andel i associeret virksomhed
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018				27.000
	Tilgang				0
	Afgang				<u>0</u>
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018				<u>27.000</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018				883.327
	Opskrivninger i året				506.772
	Nedskrivninger i året				0
	Udloddet udbytte				<u>0</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018				<u>1.390.099</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2018				<u>1.417.099</u>
				Egenkapital	Resultat efter skat
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>2018</u>
				(100%)	(100%)
	Juuls Skoleejendomme ApS	33,33%	<u>27.000</u>	<u>4.251.297</u>	<u>1.520.316</u>
	(København)			<u>4.251.297</u>	<u>1.520.316</u>
3	Beregne skatter				
	Beregnet selskabsskat			0	377.322
	Udskudt skat, regulering			<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>0</u>	<u>377.322</u>
	Den samlede udskudte skat andrager			<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel	Afsat	I alt
	kapital	til næste år	for nettoop-	udbytte	
	<u> </u>	<u> </u>	skrivning	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	50.000	5.798.239	883.327	0	6.731.566
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-282.619</u>	<u>506.772</u>	<u>0</u>	<u>224.153</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>50.000</u>	<u>5.515.620</u>	<u>1.390.099</u>	<u>0</u>	<u>6.955.719</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

