

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Lille Gubben Holding ApS

Tudskærvej 17, 2720 Vanløse

CVR-nr. 36 02 89 47

Årsrapport for 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2018.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mikkel Jens Damgaard", written over a horizontal line.

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 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Lille Gubben Holding ApS.

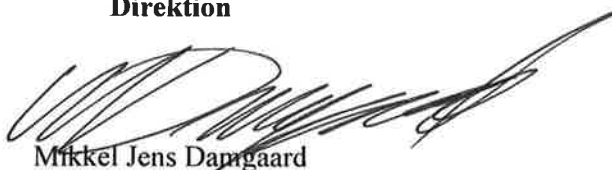
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

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

Vanløse, den 9. maj 2018

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 2017 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 revisors 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 9. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Resultat af kapitalandele indregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

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 nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til kursværdi på statusdagen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-38.649	-23.850
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-38.649	-23.850
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-38.649	-23.850
2	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	328.265	55.560
	Renteindtægter	2.165.879	208.141
	Renteudgifter	<u>-171.986</u>	<u>-431.186</u>
	Resultat før skat	2.283.509	-191.335
3	Beregnete skatter	<u>-377.322</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>1.906.187</u>	<u>-191.335</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.697.078	-246.895
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>4.275.000</u>	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>328.265</u>	<u>55.560</u>
		<u>1.906.187</u>	<u>-191.335</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>910.327</u>	<u>582.062</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>910.327</u>	<u>582.062</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>910.327</u>	<u>582.062</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	0	45.251
	Øvrige tilgodehavender	<u>765.555</u>	<u>6.200.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>765.555</u>	<u>6.245.251</u>
	Værdipapirer i alt	<u>7.322.397</u>	<u>2.430.360</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>700.239</u>	<u>13.690</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.788.191</u>	<u>8.689.301</u>
	Aktiver i alt	<u>9.698.518</u>	<u>9.271.363</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	883.327	555.062
	Overført til næste år	5.798.239	8.495.317
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>6.731.566</u>	<u>9.100.379</u>
	Skyldig selskabsskat	308.261	0
	Mellemregning kapitalejer	1.368.650	27.000
	Anden gæld	1.290.041	143.984
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.966.952</u>	<u>170.984</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.966.952</u>	<u>170.984</u>
	Passiver i alt	<u>9.698.518</u>	<u>9.271.363</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

				2017	2016	
				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 2017				27.000	
	Tilgang				0	
	Afgang				<u>0</u>	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017				<u>27.000</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017				555.062	
	Opskrivninger i året				328.265	
	Nedskrivninger i året				0	
	Udloddet udbytte				<u>0</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017				<u>883.327</u>	
	Bogført værdi pr. 31/12 2017				<u>910.327</u>	
					Resultat efter skat	
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital</u> 31/12 2017	<u>2017</u>
					(100%)	(100%)
	Juuls Skoleejendomme ApS	33,33%	<u>27.000</u>	<u>81.000</u>	<u>2.730.981</u>	<u>984.796</u>
	(København)				<u>2.730.981</u>	<u>984.796</u>
3	Beregnete skatter					
	Beregnet selskabsskat			377.322		0
	Udskudt skat, regulering			<u>0</u>		<u>0</u>
				<u>377.322</u>		<u>0</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	
			skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2017	50.000	8.495.317	555.062	0	9.100.379
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	-4.275.000	-4.275.000
Udloddet udbytte, datter	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-2.697.078	328.265	4.275.000	1.906.187
Egenkapital pr. 31/12 2017	50.000	5.798.239	883.327	0	6.731.566

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

