

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. 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 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/6 2017.



Dirigent

Mikkel Jens Damgaard

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2017

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 2016 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 Ethiske 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 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

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 produktionsomkostninger 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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-23.850	-4.363
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-23.850	-4.363
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-23.850	-4.363
2	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	55.560	8.799.502
	Renteindtægter	208.141	582.617
	Renteudgifter	<u>-431.186</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-191.335	9.377.756
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>-136.042</u>
	Årets resultat	<u><u>-191.335</u></u>	<u><u>9.241.714</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-246.895	442.212
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>55.560</u>	<u>8.799.502</u>
		<u><u>-191.335</u></u>	<u><u>9.241.714</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalandel i associeret virksomhed	582.062 526.502
	Finansielle anlægsaktiver i alt	582.062 526.502
2	Anlægsaktiver i alt	582.062 526.502
	Tilgodehavende selskabsskat	45.251 0
	Øvrige tilgodehavender	6.200.000 0
	Tilgodehavender i alt	6.245.251 0
	Værdipapirer i alt	2.430.360 8.928.448
	Likvide beholdninger i alt	13.690 1.306
	Omsætningsaktiver i alt	8.689.301 8.929.754
	Aktiver i alt	9.271.363 9.456.256

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	555.062	499.502
	Overført til næste år	8.495.317	8.742.212
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>9.100.379</u>	<u>9.291.714</u>
	Skyldig selskabsskat	0	136.042
	Mellemregning kapitalejer	27.000	27.000
	Anden gæld	143.984	1.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>170.984</u>	<u>164.542</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>170.984</u>	<u>164.542</u>
	Passiver i alt	<u>9.271.363</u>	<u>9.456.256</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>			
2 Anlægsaktiver		Kapital- andel i associeret <u>virksomhed</u>			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		27.000			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>27.000</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016		499.502			
Opskrivninger i året		55.560			
Nedskrivninger i året		0			
Udloddet udbytte		<u>0</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016		<u>555.062</u>			
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>582.062</u>			
		Resultat efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital</u> 31/12 2016	<u>2016</u>
				(100%)	(100%)
Juuls Skoleejendomme ApS	33,33%	<u>27.000</u>	<u>81.000</u>	<u>1.746.185</u>	<u>166.679</u>
(København)				<u>1.746.185</u>	<u>166.679</u>
3 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat				0	136.042
Udskudt skat, regulering				<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>0</u>	<u>136.042</u>
Den samlede udskudte skat andrager				<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført til næste år	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Afsat udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	8.742.212	499.502	0	9.291.714
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Udloddet udbytte, datter- selskab	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-246.895	55.560	0	-191.335
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>8.495.317</u>	<u>555.062</u>	<u>0</u>	<u>9.100.379</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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