

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
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 2019

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/5 2020

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 2019.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Lille Gubben Holding ApS.

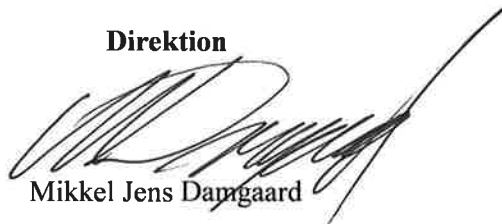
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

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

Vanløse, den 18. maj 2020

**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 2019 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 revisorer's 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 18. maj 2020

### **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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-16.834	-64.134
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	0	0
	Afskrivninger	0	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	-16.834	-64.134
2	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	713.401	506.772
	Renteindtægter	566.355	755.233
	Renteindtægter, koncern	10.050	1.667
	Renteudgifter	-18.817	-975.385
	<b>Resultat før skat</b>	1.254.155	224.153
3	Beregnete skatter	-64.526	0
	<b>Årets resultat</b>	<u>1.189.629</u>	<u>224.153</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-923.772	-282.619
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte	<u>1.400.000</u>	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>713.401</u>	<u>506.772</u>
		<u>1.189.629</u>	<u>224.153</u>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>2.130.500</u>	<u>1.417.099</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.130.500</u>	<u>1.417.099</u>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.130.500</u>	<u>1.417.099</u>
	Tilgodehavende selskabsskat	15.719	62.957
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	345.051	335.001
	Øvrige tilgodehavender	<u>1.565.097</u>	<u>1.272.755</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.925.867</u>	<u>1.670.713</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>2.780.910</u>	<u>2.231.172</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>57.232</u>	<u>2.555.715</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.764.009</u>	<u>6.457.600</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>6.894.509</u></u>	<u><u>7.874.699</u></u>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	31/12 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.103.500	1.390.099
	Overført til næste år	4.591.848	5.515.620
	Afsat udbytte	0	0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>6.745.348</u>	<u>6.955.719</u>
	Anden gæld	<u>149.161</u>	<u>918.980</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>149.161</u>	<u>918.980</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>149.161</u>	<u>918.980</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>6.894.509</u>	<u>7.874.699</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2019	2018			
	kr.	kr.			
<b>1 Personaleudgifter</b>					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
<b>2 Anlægsaktiver</b>		Kapital- andel i associeret virksomhed			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019		<u>27.000</u>			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>		<u>27.000</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019		1.390.099			
Opskrivninger i året		713.401			
Nedskrivninger i året		0			
Udloddet udbytte		<u>0</u>			
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019</b>		<u>2.103.500</u>			
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>		<u>2.130.500</u>			
		Resultat efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital</u> 31/12 2019	<u>2019</u>
				(100%)	(100%)
Juuls Skoleejendomme ApS	33,33%	<u>27.000</u>	<u>81.000</u>	<u>6.391.500</u>	<u>2.140.203</u>
(København)				<u>6.391.500</u>	<u>2.140.203</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>					
Beregnet selskabsskat				64.526	0
Udskudt skat, regulering				<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>64.526</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager				<u>0</u>	<u>0</u>

#### 4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel	Afsat	
	kapital	til næste år	for nettoop-	udbytte	I alt
	<u>          </u>	<u>          </u>	skrivning	<u>          </u>	<u>          </u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	50.000	5.515.620	1.390.099	0	6.955.719
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-923.772</u>	<u>713.401</u>	<u>1.400.000</u>	<u>1.189.629</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>50.000</u>	<u>4.591.848</u>	<u>2.103.500</u>	<u>0</u>	<u>6.745.348</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet følgende kautioner:

Ejendomsselskabet af 5/1 2005 ApS - Realkredit Danmark A/S - kr. 5.500.000.

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

