

**Nørrelundvej 12 ApS**


**Nørrelundvej 12**

**2730 Herlev**

**CVR-nr. 37 14 12 75**

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. november 2019

  
Allan Storgaard  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	8
Balance pr. 30. september 2019	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Nørrelundvej 12 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 25. november 2019

### Direktion

  
Allan Storgaard  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Nørrelundvej 12 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørrelundvej 12 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 25. november 2019

PM Revision ApS, registrerede revisorer  
registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 15 27 96 80

Marianne Mikkelsen  
Registreret revisor  
MNE-nr. 6314

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Nørrelundvej 12 ApS  
Nørrelundvej 12  
2730 Herlev

CVR-nr.: 37 14 12 75

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Herlev

### Direktion

Allan Storgaard, direktør

### Revisor

PM Revision ApS, registrerede revisorer  
registreret revisionsanpartsselskab  
Vandkarsevej 54 A  
2880 Bagsværd

### Pengeinstitut

Jyske bank  
Herlev Hovedgade 108 2730  
Herlev

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens aktivitet er at eje og drive ejendommen Nørrelundvej 12, 2730 Herlev og heraf afledte aktiviteter og investeringer efter direktionens skøn.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 235.483, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 624.734.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Nørrelundvej 12 ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien.

### **Ejendommens omkostninger**

I ejendomsomkostninger indregnes omkostninger vedrørende udlejning af virksomhedens investeringsejendomme, herunder omkostninger til drift og vedligeholdelse af investeringsejendomme.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, er der afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Produktionsbygninger	50	år
----------------------	----	----

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>510.000</b>	<b>510.001</b>
Ejendomsomkostninger		-85.655	-101.546
Andre eksterne omkostninger		-13.250	-15.825
<b>Bruttoresultat</b>		<b>411.095</b>	<b>392.630</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-32.551	-32.551
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>378.544</b>	<b>360.079</b>
Finansielle omkostninger		-76.658	-79.435
<b>Resultat før skat</b>		<b>301.886</b>	<b>280.644</b>
Skat af årets resultat	3	-66.403	-61.155
<b>Årets resultat</b>		<b>235.483</b>	<b>219.489</b>
Overført resultat		235.483	219.489
		<b>235.483</b>	<b>219.489</b>

**Balance pr. 30. september 2019**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>2.317.243</u>	<u>2.349.794</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>2.317.243</b></u>	<u><b>2.349.794</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.317.243</b></u>	<u><b>2.349.794</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>585.465</b></u>	<u><b>487.267</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>585.465</b></u>	<u><b>487.267</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>2.902.708</b></u></u>	<u><u><b>2.837.061</b></u></u>

**Balance pr. 30. september 2019**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>574.734</u>	<u>339.251</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>624.734</b></u>	<u><b>389.251</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>22.715</u>	<u>17.824</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>22.715</b></u>	<u><b>17.824</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>2.017.999</u>	<u>2.119.938</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<u><b>2.017.999</b></u>	<u><b>2.119.938</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	105.650	103.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.250	13.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.848	48.009
Gæld til associerede virksomheder		0	88.011
Selskabsskat		<u>61.512</u>	<u>56.848</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>237.260</b></u>	<u><b>310.048</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.255.259</b></u>	<u><b>2.429.986</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>2.902.708</b></u></u>	<u><u><b>2.837.061</b></u></u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret		
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>32.551</u>	<u>32.551</u>
	<b><u>32.551</u></b>	<b><u>32.551</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	61.512	56.848
Årets udskudte skat	<u>4.891</u>	<u>4.307</u>
	<b><u>66.403</u></b>	<b><u>61.155</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2018		<u>2.433.160</u>
Kostpris 30. september 2019		<u>2.433.160</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018		83.366
Årets afskrivninger		<u>32.551</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2019		<u>115.917</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>		<b><u>2.317.243</u></b>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	50.000	339.251	389.251
Årets resultat	0	235.483	235.483
<b>Egenkapital 30. september 2019</b>	<b>50.000</b>	<b>574.734</b>	<b>624.734</b>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018	Gæld 30. september 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.119.938	2.123.649	105.650	1.617.934
	<b>2.119.938</b>	<b>2.123.649</b>	<b>105.650</b>	<b>1.617.934</b>

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Allan Storgaard Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2016 og frem.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 2.123.649, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør kr. 2.317.243.