



**Pommerencke ApS**  
registreret revisionsvirksomhed

*ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX  
Sortemoen 26  
3450 Allerød*

*CVR-nummer: 51 45 11 12*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. november 2017



Dirigent

Pommerencke ApS  
Herredsvejen 2  
3400 Hillerød

Telefon: 48 24 01 10  
Telefax: 48 24 87 57  
Mobil: 40 88 58 69

henrik@pommerencke.dk  
www.pommerencke.dk  
CVR nr.: 33 87 83 70

DANSKE  
REVISORER  
**FSK\***

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning ..... 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 3

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 4

Ledelsesberetning ..... 5

**Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... 6

Resultatopgørelse ..... 8

Balance ..... 9

Noter ..... 11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 27. november 2017

**Direktion**



John Johansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX**

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 27. november 2017

**Pommerencke ApS**

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 33 87 83 70



Henrik Pommerencke

Registreret revisor

MNE nr.: mne1171

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX Sortemoen 26 3450 Allerød
	CVR-nr.: 51 45 11 12
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	John Johansen
<b>Revisor</b>	Pommerencke ApS Registreret revisionsvirksomhed Herredsvejen 2 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets sidste ejerlejlighed blev solgt i regnskabsåret 2015/16. Herefter er selskabets væsentligste aktiviteter investering i værdipapirer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for ApS Humleparkens Ejerlejligheder, Blok VIII og IX for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

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

### BALANCEN

#### Andre værdipapirer

Værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, (omsætningsaktiver) måles til dagsværdi, som svarer til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Andre værdipapirer (anlægsaktiver) måles til amortiseret kostpris.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

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



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-9.623</b>	<b>1.091</b>
Andre finansielle indtægter .....	3.844	0
Andre finansielle omkostninger .....	-18.286	-19
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-24.065</b>	<b>1.072</b>
Skat af årets resultat .....	0	-179
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-24.065</b>	<b>893</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-24.065	893
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-24.065</b>	<b>893</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
 AKTIVER

	2017	2016 tkr.
Grunde og bygninger .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2.615.000	3.075
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.615.000</b>	<b>3.075</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.615.000</b>	<b>3.075</b>
Selskabsskat.....	1.015	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.015</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	139.500	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>139.500</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>35.320</b>	<b>383</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>175.835</b>	<b>383</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.790.835</b>	<b>3.458</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016 tkr.
Virksomhedskapital .....	200.000	200
Reserve for opskrivninger.....	0	460
Overført resultat.....	2.545.681	2.570
<b>1 EGENKAPITAL .....</b>	<b>2.745.681</b>	<b>3.230</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	6.250	12
Selskabsskat.....	0	179
Anden gæld.....	37.305	37
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	1.599	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>45.154</b>	<b>228</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>45.154</b>	<b>228</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.790.835</b>	<b>3.458</b>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Reserve for opskrivninger .....	460.000	-460.000	0	0
Overført resultat .....	2.569.746	0	-24.065	2.545.681
	<u>3.229.746</u>	<u>-460.000</u>	<u>-24.065</u>	<u>2.745.681</u>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.