

DET NY JYLLINGE CENTER APS

**Mosehøjvej 7 B
2920 Charlottenlund
Cvr. nr. 34 73 33 92**

ÅRSRAPPORT

1. juli 2014 – 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 21 / 12 2015

Dirigent
Flemming Fenger

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Det Ny Jyllinge Center ApS
Mosehøjvej 7 B
2920 Charlottenlund

Cvr-nr. 34 73 33 92

Hjemsted: Gentofte

DIREKTION

Flemming Holberg Fenger

REVISION

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
Cvr-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er investering og udvikling af ejendomsprojekter.

ØKONOMISK UDVIKLING

Årets resultat blev et underskud på 13.311 kr., der vurderes som utilfredsstillende.

Der forventes et forbedret resultat i det kommende år.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes retableret via overskud i selskabet.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2014 – 30. juni 2015 for Det Ny Jyllinge Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 14. december 2015

DIREKTIONEN

Flemming Holberg Fenger

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Det Ny Jyllinge Center ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Ny Jyllinge Center ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt kapitalen. På trods heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje. Dette skyldes ledelsens forventninger til den fremtidige drift, herunder en forventning om fortsat opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter hos kreditinstitutter. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering og henviser i øvrigt til årsregnskabet note 3.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har indberettet forkerte/fejlagtige momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bagsværd, den 14. december 2015

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Peter K. Gøbel
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, kontoromkostninger samt afskrivning på driftsmidler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, likvide beholdninger samt gældforpligtelser.

Værdiregulering af ejendomme

Værdireguleringer til dagsværdi på investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Et beløb svarende til årets nettoopregulering som følge af ændret dagsværdi af investerings-ejendomme og hertil forbundne finansielle forpligtelser indregnes i ”Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver” under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Udskudt skat hensættes med en skattesats på 23,5 % i 2015 og 22 % i 2016 og derefter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat – fortsat

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldig hhv. tilgodehavende aktuel selskabsskat posteres i balancen på mellemværende med moderselskab.

BALANCEN

Investeringsejendomme

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi. Dagsværdien er fastsat med udgangspunkt i hver enkelt ejendoms forventede driftsafkast for det kommende år samt et forrentningskrav til ejendommen.

Igangværende projekter måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2014 – 30. JUNI 2015

Noter	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning	0	0
Ejendomsomkostninger	0	- 662.165
BRUTTORESULTAT	0	- 662.165
Administrationsomkostninger	- 15.000	- 15.500
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	- 15.000	- 677.665
Finansielle indtægter	123.000	51.945
Finansielle omkostninger	- 125.400	- 160.410
RESULTAT FØR SKAT	- 17.400	- 786.130
1 Skat af årets resultat	4.089	181.216
ÅRETS RESULTAT	- 13.311	- 604.914
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	- 13.311	- 604.914
Fordelt	- 13.311	- 604.914

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>2.397.357</u>	<u>1.930.840</u>
	Tilgodehavender	<u>2.397.357</u>	<u>1.930.840</u>
	Likvide beholdninger	<u>40</u>	<u>359.640</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.397.397</u>	<u>2.290.480</u>
	AKTIVER	<u>2.397.397</u>	<u>2.290.480</u>

BALANCE PR. 30. JUNI

Noter	PASSIVER	2015 kr.	2014 kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	- 622.895	- 609.584
2	EGENKAPITAL	- 542.895	- 529.584
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	344.301	325.552
	Anden gæld	2.595.991	2.494.512
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.940.292	2.820.064
	GÆLDSFORPLIGTELSER	2.940.292	2.820.064
	PASSIVER	2.397.397	2.290.480
3	Ledelsens bemærkninger		
4	Eventualforpligtelser		

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Selskabsskat indevær. år kr.	Udskudt skat kr.	Skat ifølge resultat- opgørelsen kr.
Saldo 1.7.	0	0	
Skat af årets resultat	- 4.089	0	- 4.089
Overført sambeskatningsbidrag	4.089		
Saldo 30.6.2015	0	0	- 4.089

2. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er fordelt i anparter à 1.000 kr. og multipla heraf.

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo, primo	80.000	- 609.584	- 529.584
Årets resultat	0	- 13.311	- 13.311
Udbytte		0	0
	80.000	- 622.895	- 542.895

3. LEDELSENS BEMÆRKNINGER

Selskabet har tabt kapitalen. Til trods herfor er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet kapitalen forventes retableret via overskud i selskabet.

4. EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2015 224 t.kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.