

Sporvognen Holding ApS

Grandalsvej 36

7700 Thisted

CVR-nr. 10118425

Årsrapport 2018/19

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. oktober 2019

Mona Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Sporvognen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sporvognen Holding ApS Grandalsvej 36 7700 Thisted
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Direktion	Anders Jensen
Tilknyttede virksomheder	Thy TermoTjek ApS Grandalsvej 36 7700 Thisted
Revisor	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
CVR-nr.	15728000
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Store Torv 7700 Thisted

Sporvognen Holding ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Sporvognen Holding 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 17. oktober 2019

Direktion

Anders Jensen

Sporvognen Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sporvognen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sporvognen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 opstilling 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.

Thisted, den 17. oktober 2019

REVIKON Revisionskontoret
Registreret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard
Registreret revisor
mne16902

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at erhverve og besidde aktier og andre værdipapirer, investering samt hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 udviser et resultat på kr. 14.718, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en balancesum på kr. 2.437.588, og en egenkapital på kr. 2.433.838.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Sporvognen Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2018/19	2017/18
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	1.594.016
Andre eksterne omkostninger		-6.186	-4.780
Driftsresultat		-6.186	1.589.236
Andre finansielle indtægter	1	53.867	13.816
Andre finansielle omkostninger		-28.812	0
Resultat før skat		18.869	1.603.052
Skat af årets resultat		-4.151	-1.757
Årets resultat		14.718	1.601.295
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	300.000
Overført resultat		-93.283	1.301.295
Resultatdisponering		14.717	1.601.295

Sporvognen Holding ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019	2018
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		647.521	600.000
Tilgodehavende selskabsskat		2.521	0
Tilgodehavender		<u>650.042</u>	<u>600.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.476.784	705.610
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.476.784</u>	<u>705.610</u>
Likvide beholdninger		<u>260.762</u>	<u>1.369.241</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.387.588</u>	<u>2.674.851</u>
Aktiver		<u>2.437.588</u>	<u>2.724.851</u>

Sporvognen Holding ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019	2018
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	2.200.838	2.294.121
Udbytte for regnskabsåret	4	108.000	300.000
Egenkapital		2.433.838	2.719.121
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Selskabsskat		0	1.980
Kortfristede gældsforpligtelser		3.750	5.730
Gældsforpligtelser		3.750	5.730
Passiver		2.437.588	2.724.851
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2018/19	2017/18
1. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	41.346	13.816
Rente fra tilknyttet virksomhed	12.521	0
	<u>53.867</u>	<u>13.816</u>
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Overført resultat		
Saldo primo	2.294.121	992.826
Årets tilgang	-93.283	1.301.295
Saldo ultimo	<u>2.200.838</u>	<u>2.294.121</u>
4. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	300.000	103.400
Årets tilgang	108.000	300.000
Årets afgang	-300.000	-103.400
Saldo ultimo	<u>108.000</u>	<u>300.000</u>

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administrationsomkostninger mv.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter gevinst ved salg og modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.