



PRO REVISION I/S

Søndergade 2, 1. TH.
4990 Saksøbing

Telefon 54 70 61 50
E-mail: pro-revision@pro-revision.dk

Årsrapport for 2015

01.01.15 - 31.12.15
(11. regnskabsår)

Jan Bergmann Holding ApS

Porselænsøshaven 5E, st.th
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 28 66 65 19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *10/6-16*

Dirigent:

Jan Bergmann

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december.....	9
Noter til årsrapporten.....	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Jan Bergmann Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

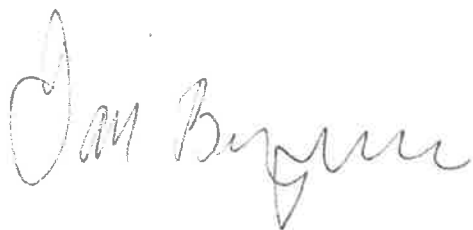
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 10/16-16

Direktion

Jan Bergmann



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Jan Bergmann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jan Bergmann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Sakskøbing, den 10/16-16
PRO REVISION I/S
CVR: 26 38 55 63

Jan Olesen
Registreret revisor
Medlem af FSR – danske revisorer.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jan Bergmann Holding ApS
Porselænsøen 5E, st.th
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 28 66 65 19
Stiftet: 5. juli 2006
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jan Bergmann

Revisor

PRO REVISION I/S
Søndergade 2, 1 th.
4990 Sakskøbing

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje andele i andre selskaber, investeringer, samt at drive udlejningsvirksomhed med fast ejendom.

Den økonomiske udvikling i regnskabsåret

Selskabet har udviklet sig tilfredsstillende for så vidt angår investering i værdipapirer. Driftsselskabet har ikke leveret et tilfredsstillende resultat, medens andelen i det accessoriske selskab har leveret som forventet.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Der forventes et forbedret resultat i de tilknyttede selskaber for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jan Bergmann Holding ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser 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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter for udlejningsejendommen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster og kursreguleringer på aktier, samt evt. rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og evt. rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavender fra tilknyttede virksomhed" eller "Gæld til tilknyttede virksomhed".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

		Restsaldo
Bygninger	100 år	kr. 0
Andre anlæg og inventar	3 år	kr. 0

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Jan Bergmann Holding ApS overtager som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med modtagelse af dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		203.311	208
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		27.217	24
Andre driftsomkostninger.....		153.947	225
Ordinært resultat før finansielle poster		22.146	-41
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender .		553.111	219
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		7.544	467
Andre finansielle indtægter.....		43.722	25
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		0	30
Andre finansielle omkostninger		40.958	28
Ordinært resultat efter skat		585.565	613
Ekstraordinære indtægter.....		0	8
Resultat før skat		585.565	620
Skat af årets resultat.....		145.982	41
Årets resultat		439.583	580
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.626.036	1.114
Årets resultat		439.583	580
Til disposition		2.065.619	1.693
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		0	-193
Henlæggelser til andre reserver		0	160
Udbytte for regnskabsåret.....		101.200	100
Overført til næste år.....		1.964.419	1.626
Disponeret i alt		2.065.619	1.693

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		2.337.800	2.362
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.625	12
Materielle anlægsaktiver i alt		2.346.425	2.374
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.251.479	2.267
Kapitalandele i associerede virksomheder		277.765	270
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.791.713	2.232
Andre tilgodehavender		105.312	128
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.426.269	4.898
Anlægsaktiver i alt.....		7.772.694	7.271
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Forudbetalinger for varer		-24.189	-23
Varebeholdninger i alt.....		-24.189	-23
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		5.000	505
Periodeafgrænsningsposter		9.888	6
Tilgodehavender i alt.....		14.888	511
Likvide beholdninger		806.756	510
Omsætningsaktiver i alt.....		797.455	998
Aktiver i alt		8.570.149	8.269

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital.....		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.142.463	2.142
Andre reserver.....		230.221	230
Overført resultat.....		3.164.270	2.826
Egenkapital i alt	1	5.661.955	5.324
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	2	0	0
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter.....		1.669.778	1.766
Modtagne forudbetalinger fra kunder		30.120	30
Kortfristet del af langfristet gæld.....		-105.000	-100
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	1.594.898	1.696
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld.....		105.000	100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	42
Gæld til tilknyttede virksomheder		961.892	927
Selskabsskat		62.873	0
Anden gæld		70.332	79
Udbytte for regnskabsåret.....		101.200	100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.313.296	1.249
Gældsforpligtelser i alt		2.908.194	2.945
Passiver i alt.....		8.570.149	8.269
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter til årsrapporten

1	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	2.372.685	1.626.036	4.123.721
	Årets resultat	0	0	338.383	338.383
	Beløbsmæssig effekt.....	0	0	1.199.851	1.199.851
	Saldo ultimo	125.000	2.372.685	3.164.270	5.661.955

Selskabskapitalen er sammensat af 125 aktier á DKK 1.000

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 978.500

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Realkredit A/S er der tinglyst Realkreditpantebrev med Hovedstol kr. 1.980.000