

J/M HOLDING KORSØR ApS

Nygade 8
4220 Korsør

Årsrapport
1. april 2016 - 31. marts 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/07/2017

Michael Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J/M HOLDING KORSØR ApS
Nygade 8
4220 Korsør

CVR-nr: 30548531
Regnskabsår: 01/04/2016 - 31/03/2017

Revisor REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS
Nygade 13
4220 Korsør
DK Danmark
CVR-nr: 34581673
P-enhed: 1017692646

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1/4-2016 - 31/3-2017 for J/M Holding Korsør ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/4-2016 - 31/3-2017.

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

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision i regnskabsåret er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 30/06/2017

Direktion

Jørgen Rasmussen

Michael Krogsgaard Thomsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ejerne af J/M Holding Korsør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J/M Holding Korsør ApS for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 på grundlag af virksomhedens 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.

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.

Korsør, 30/06/2017

Anne-Lise Henriksen
revisor
REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS
CVR: 34581673

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at eje anpartar i dattervirksomheder samt anden finansiel investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet ejer en ejendom, som udlejes til erhverv og lejligheder.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab.

J/M Holding Korsør ApS fungerer som administrationselskab.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelene i dattervirksomheder er værdiansat til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. apr 2016 - 31. mar 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		333.990	328.299
Bruttoresultat		333.990	328.299
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.972	-18.972
Resultat af ordinær primær drift		315.018	309.327
Andre finansielle indtægter		100.000	801
Øvrige finansielle omkostninger		-54.295	-58.382
Ordinært resultat før skat		360.723	251.746
Skat af årets resultat		-61.666	-63.520
Årets resultat		299.057	188.226
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		206.800	202.400
Overført resultat		92.257	-14.174
I alt		299.057	188.226

Balance 31. marts 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		5.017.129	5.036.101
Materielle anlægsaktiver i alt	1	5.017.129	5.036.101
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.887.000	3.887.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	3.887.000	3.887.000
Anlægsaktiver i alt		8.904.129	8.923.101
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		0	1.480
Tilgodehavender i alt		0	1.480
Likvide beholdninger		826.356	576.721
Omsætningsaktiver i alt		826.356	578.201
Aktiver i alt		9.730.485	9.501.302

Balance 31. marts 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overkurs ved emission		3.687.000	3.687.000
Overført resultat		1.205.863	1.113.606
Forslag til udbytte		206.800	202.400
Egenkapital i alt		5.299.663	5.203.006
Gæld til realkreditinstitutter		3.854.000	3.854.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.854.000	3.854.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		514.755	400.493
Skyldig selskabsskat		16.666	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.401	43.803
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		576.822	444.296
Gældsforpligtelser i alt		4.430.822	4.298.296
Passiver i alt		9.730.485	9.501.302

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	5.093.017
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	5.093.017
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-56.916
Årets afskrivning	-18.972
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-75.888
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.017.129

Ejendomsvurdering 2016 kr. 3.350.000

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	3.887.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	3.887.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	-0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.887.000

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 3.854.000 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2017 udgør kr. 5.017.129.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. kr. 1.100.000 i ejendom. Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom kr. 5.017.129.