

J/M HOLDING KORSØR ApS

Nygade 8
4220 Korsør

Årsrapport
1. april 2018 - 31. marts 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/08/2019

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: 01/04/2018 - 31/03/2019

Revisor REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS
Nygade 13, 1
4220 Korsør
DK Danmark

CVR-nr: 34581673
P-enhed: 1017692646

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1/4-2018 - 31/3-2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/4-2018 - 31/3-2019.

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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Korsør, den 15/08/2019

Direktion

Michael Krogsgaard Thomsen

Jørgen Ib Graversgaard Rasmussen

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 2018 - 31. marts 2019 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, 15/08/2019

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 2018/2019.

Anvendt regnskabspraksis

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

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. 2018 - 31. mar. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		311.404	291.824
Bruttoresultat		311.404	291.824
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.972	-18.972
Resultat af ordinær primær drift		292.432	272.852
Andre finansielle indtægter		100.017	300.014
Øvrige finansielle omkostninger		-37.209	-63.857
Ordinært resultat før skat		355.240	509.009
Skat af årets resultat		-60.324	-50.226
Årets resultat		294.916	458.783
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		216.000	211.600
Overført resultat		78.916	247.183
I alt		294.916	458.783

Balance 31. marts 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		4.979.185	4.998.157
Materielle anlægsaktiver i alt	1	4.979.185	4.998.157
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.887.000	3.887.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.887.000	3.887.000
Anlægsaktiver i alt		8.866.185	8.885.157
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		452.785	0
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender i alt		452.785	0
Likvide beholdninger		47.943	633.321
Omsætningsaktiver i alt		500.728	633.321
Aktiver i alt		9.366.913	9.518.478

Balance 31. marts 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overkurs ved emission		3.687.000	3.687.000
Overført resultat		1.531.962	1.453.046
Forslag til udbytte		216.000	211.600
Egenkapital i alt		5.634.962	5.551.646
Gæld til realkreditinstitutter		3.624.864	3.749.929
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.624.864	3.749.929
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	140.716
Skyldig selskabsskat		31.324	18.226
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.763	57.961
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		107.087	216.903
Gældsforpligtelser i alt		3.731.951	3.966.832
Passiver i alt		9.366.913	9.518.478

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	-94.860
Årets afskrivning	-18.972
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-113.832
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.979.185

Ejendomsvurdering 2018 kr. 3.350.000

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 3.624.864 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2019 udgør kr. 4.979.185.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. kr. 1.100.000 i ejendom. Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom kr. 4.979.185.