martinsen
Rådgivning & Revision

Voldbjergvej 16, 2. sal
DK-8240 Risskov

Tlf. 87 43 96 00
Fax 76 11 44 01

www.martinsen.dk

CVR-nr. 32 28 52 01

Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS

Ahornvej 8, 8660 Skanderborg

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 30 54 95 46

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2017.

Jørgen Fruelund
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

1 Ledelsespåtegning

2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

3 Selskabsoplysninger

4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

5 Anvendt regnskabspraksis

7 Resultatopgørelse

8 Balance

10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 15. maj 2017

Direktion

Jørgen Fruelund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorers Etiske 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 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.

Risskov, den 15. maj 2017

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS Ahornvej 8 8660 Skanderborg	
	CVR-nr.:	30 54 95 46
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Jørgen Fruelund	
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -23 t.kr. mod -26 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 57 t.kr. mod 90 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jernbanegade 16 A, Thorsø ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2016	2015
	Bruttotab	**-23.033**	**-25.806**
	Resultat før finansielle poster	**-23.033**	**-25.806**
	Andre finansielle indtægter	101.012	147.556
1	Øvrige finansielle omkostninger	-4.924	-6.044
	Resultat før skat	**73.055**	**115.706**
2	Skat af årets resultat	-16.104	-25.421
	Årets resultat	**56.951**	**90.285**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	Disponeret fra overført resultat	-46.449	-10.915
	Disponeret i alt	**56.951**	**90.285**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2016	2015
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende selskabsskat	2.965	0
	Tilgodehavender i alt	2.965	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.325.323	1.273.655
	Værdipapirer i alt	1.325.323	1.273.655
	Likvide beholdninger	1.800	106.988
	Omsætningsaktiver i alt	**1.330.088**	**1.380.643**
	Aktiver i alt	**1.330.088**	**1.380.643**

Balance 31. december

Passiver

Note		2016	2015
	Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	1.031.870	1.078.318
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	Egenkapital i alt	**1.260.270**	**1.304.518**
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.220	43.881
	Selskabsskat	0	6.523
	Anden gæld	49.598	25.721
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	69.818	76.125
	Gældsforpligtelser i alt	**69.818**	**76.125**
	Passiver i alt	**1.330.088**	**1.380.643**

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Noter

		2016	2015
1.	**Øvrige finansielle omkostninger**		
	Andre finansielle omkostninger	4.924	6.044
		4.924	**6.044**
2.	**Skat af årets resultat**		
	Skat af årets resultat	16.104	27.425
	Regulering af tidligere års skat	0	-2.004
		16.104	**25.421**

		31/12 2016	31/12 2015
3.	**Virksomhedskapital**		
	Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
		125.000	**125.000**
4.	**Overført resultat**		
	Overført resultat primo	1.078.319	1.089.233
	Årets overførte overskud eller underskud	-46.449	-10.915
		1.031.870	**1.078.318**
5.	**Foreslået udbytte for regnskabsåret**		
	Udbytte primo	101.200	99.800
	Udloddet udbytte	-101.200	-99.800
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
		103.400	**101.200**

6. **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

7. **Eventualposter**

Ingen.