

# **JR HOLDING REERSØ ApS**

Strandvejen 44  
4281 Gørlev

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**01/03/2016**

---

**Jens Reinhard Nielsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JR HOLDING REERSØ ApS  
Strandvejen 44  
4281 Gørlev

CVR-nr: 33239033  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor** Dansk Center Revision v/ registreret revisor Per Ole Nielsen  
Kalundborgvej 4  
Gørlev  
DK Danmark  
CVR-nr: 94431468  
P-enhed: 1002851399

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for JR Holding Reersø Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Reersø, den 29/02/2016

**Direktion**

Jens Reinhard Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JR HOLDING REERSØ ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for JR HOLDING REERSØ ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelseberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Gørlev, 29/02/2016

Per Ole Nielsen  
Registreret revisor, FSR-danske revisorer  
Dansk Center Revision v/ registreret revisor Per Ole Nielsen  
CVR: 94431468

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier i datterselskabet Reersø Kro A/S.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på tkr. 23. Selskabets balance udviser en egenkapital på tkr. 203.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelse

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

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 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen.

## Balance



**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Såfremt genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandelene indtægtsføres i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. I det omfang udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet, indregnes udbyttet som reduktion på kapitalandelens kostpris.

**Tilgodehavender**

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

**Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....	1	-8.450	-8.875
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-8.450</b>	<b>-8.875</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-2.861	-10.838
Andre finansielle omkostninger .....		-19.514	-14.206
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-30.825</b>	<b>-33.919</b>
Skat af årets resultat .....		7.076	7.462
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-23.749</b>	<b>-26.457</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-23.749	-26.457
<b>I alt .....</b>		<b>-23.749</b>	<b>-26.457</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		594.000	594.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>594.000</b>	<b>594.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>594.000</b>	<b>594.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	15.652
Udsudte skatteaktiver .....		45.535	43.056
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>45.535</b>	<b>58.708</b>
Likvide beholdninger .....		7.780	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>53.315</b>	<b>58.708</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>647.315</b>	<b>652.708</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		123.596	147.345
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>203.596</b>	<b>227.345</b>
Gæld til banker .....		0	109.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.250	14.375
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		120.481	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		315.000	300.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.988	1.988
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>443.719</b>	<b>425.363</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>443.719</b>	<b>425.363</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>647.315</b>	<b>652.708</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Revisorhonorar	7.250	8.875
Gebyrer	1.200	0
	<u>8.450</u>	<u>8.875</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Reersø Kro A/S, Kalundborg	100%	635.488	190.539

## 3. Egenkapital i alt

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	147.345	227.345
Årets resultat	0	-23.749	-23.749
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>123.596</b></u>	<u><b>203.596</b></u>

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen af selskabet.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for datterselskabets gæld til pengeinstitut. Kautionen er uden beløbsbegrænsning. Datterselskabets gæld til pengeinstitut udgjorde 31. december 2015 tkr. 926.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet håndpantset sine aktier i datterselskabet Reersø Kro A/S. Den regnskabsmæssige værdi af aktierne udgør tkr. 594.