

# J R Holding ApS

Leifsgade 11, 2300 København S  
CVR-nr. 36 94 16 69

## Årsrapport for regnskabsåret 24.06.15 - 31.12.15

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 18.05.16

Jan Rostock  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 15

---

---

**Selskabet**

---

J R Holding ApS  
Leifsgade 11  
2300 København S  
Hjemsted: København S  
CVR-nr.: 36 94 16 69

---

---

**Direktion**

---

Jan Jagd Rostock

---

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

---

**Dattervirksomhed**

---

JR - Servicef. Ejend. Rengør. Ap, København S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 24.06.15 - 31.12.15 for J R Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 18. maj 2016

**Direktionen**

Jan Jagd Rostock

## Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i J R Holding ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for J R Holding ApS for regnskabsåret 24.06.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

### 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 for 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 gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24.06.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18. maj 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Anker

Reg. Revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at eje aktier og anparter i andre selskaber.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 24.06.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -72.522. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.596.588.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

---

	24.06.15
	31.12.15
Note	DKK
<hr/>	
<b>Bruttotab</b>	<b>-12.725</b>
Andre finansielle indtægter	9.464
<sup>1</sup> Andre finansielle omkostninger	-88.647
<hr/>	
<b>Resultat før skat</b>	<b>-91.908</b>
Skat af årets resultat	19.386
<hr/>	
<b>Årets resultat</b>	<b>-72.522</b>
<hr/>	
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200
Overført resultat	-173.722
<hr/>	
<b>I alt</b>	<b>-72.522</b>
<hr/>	



<b>AKTIVER</b>		31.12.15
		DKK
Note		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.669.110
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.669.110</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.669.110</b>
	Tilgodehavende selskabsskat	19.386
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>19.386</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>4.196.396</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.215.782</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.884.892</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.15
		DKK
Note		
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	4.445.388
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200
<b>3</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.596.588</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.283.304
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.288.304</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.288.304</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>8.884.892</b>

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

6 Kontraktlige forpligtelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

### 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Modervirksomheden fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

## Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

## Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

24.06.15  
31.12.15  
DKK

### 1. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	88.647
I alt	88.647

31.12.15  
DKK

### 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i året	4.669.110
Kostpris pr. 31.12.15	4.669.110
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	4.669.110

#### Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JR - Servicef. Ejend. Rengør. Ap, København S	100%	5.265.884	596.774

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 24.06.15 - 31.12.15</i>				
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	4.619.110	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-173.722	101.200
Overført fra overkurs ved emission	0	-4.619.110	4.619.110	0
Saldo pr. 31.12.15	50.000	0	4.445.388	101.200

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2015 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 222 på balancedagen, hvoraf t.DKK 0 er indregnet i balancen. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

### 5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 6. Kontraktlige forpligtelser

Ingen.