

**Jernbanegade Holding ApS
Pilevej 2C
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 39 80 53 75

Årsrapport 2018/2019
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 18. juli 2019

Dirigent:

Jan Søre-Pedersen

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2018/2019	3
Balance pr. 30. juni 2019	4-5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 23. august 2018 - 30. juni 2019 for Jernbanegade Holding ApS, der udviser et resultat på kr. **141.902** og en egenkapital på kr. **2.811.745**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2019 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 18. juli 2019

Direktionen:

Carsten Wernebo

Jan Søe-Pedersen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019:

Årets resultat udgør kr. 141.902, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.820.915, og en egenkapital på kr. 2.811.745.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2018/2019:

Selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2019 er påvirket af en opskrivning af den regnskabsmæssige værdi i dattervirksomheden på kr. 2.619.843.

Herudover har ledelsen ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

**RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
23. AUGUST 2018 - 30. JUNI 2019**

Noter	Side/nr.	2018/2019
	3-1	-8.170
Bruttotab		
1 Indtægter af kapitalandele		<u>148.275</u>
Resultat før skat		140.105
Skat af årets resultat	3-2	<u>1.797</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>141.902</u></u>
Der foreslås anvendt således:		
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode		148.275
Overført til næste år		<u>-6.373</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>141.902</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2019
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver:		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3-3	<u>2.818.118</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.818.118</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>2.818.118</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender		<u>1.797</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.797</u>
Likvide beholdninger	4-4	<u>1.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.797</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.820.915</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2019
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital		50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.768.118
Overført resultat		<u>-6.373</u>
EGENKAPITAL I ALT	4-5	<u>2.811.745</u>
HENSÆTTELSER		
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000
Koncerngæld		<u>4.170</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>9.170</u>
GÆLD I ALT		<u>9.170</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>2.820.915</u></u>

- 2 Ejerforhold
- 3 Sikkerheder og pantsætninger
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

Noter	2018/2019
1	
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE	
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>148.275</u>
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I ALT	<u><u>148.275</u></u>
2	
EJERFORHOLD	
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:	
CWW Holding ApS	JHSP ApS
Øresundshøj 1B	Pilevej 2C
2920 Charlottenlund	3300 Frederiksværk
3	
SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER	
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.	
4	
KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.	
Eventualforpligtelser:	
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.	
Selskabet hæfter solidarisk med Jernbanegade ApS for det samlede skattetilsvær i sambeskatningen.	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalgt af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttotab.

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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

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

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter indre værdis metode.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapitaler reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Skyldig skat og udskudt skat:

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatning:

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen 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 skattemæssige overskud.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Søe-Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-906646125137
Tidspunkt for underskrift: 18-07-2019 kl.: 14:37:28
Underskrevet med NemID

Carsten Alexis Wichmann Wernebo

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-415212498453
Tidspunkt for underskrift: 18-07-2019 kl.: 12:59:45
Underskrevet med NemID

Jan Søe-Pedersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-906646125137
Tidspunkt for underskrift: 18-07-2019 kl.: 14:49:31
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8ad5f486jnZR24596353

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.