

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

CVR-nr. 39 80 53 75

Årsrapport 2019
(omlægningsperioden 1. juli - 31. december 2019)
2. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23. marts 2020

Dirigent:

Thomas Falther

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2019	3
Balance pr. 31. december 2019	4-5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7-8

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2019 for Jernbanegade Holding ApS, der udviser et resultat på kr. **138.881** og en egenkapital på kr. **3.418.626**, 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.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2020 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederiksværk, den 23. marts 2020

Direktionen:

Thomas Falther

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter.

Udviklingen i regnskabsåret 2019:

Årets resultat udgør kr. 138.881, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.432.796, og en egenkapital på kr. 3.418.626.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2019:

Regnskabsåret omfatter perioden 1. juli - 31. december 2019 (omlægningsår). Sammenligningstal omfatter perioden 23. august 2018 - 30. juni 2019.

Selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2019 er påvirket af en opskrivning af den regnskabsmæssige værdi i dattervirksomhed på kr. 468.000.

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.

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2019	30.06.2019
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3-3	<u>3.429.387</u>	<u>2.818.118</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>3.429.387</u>	<u>2.818.118</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>3.429.387</u>	<u>2.818.118</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender		<u>3.035</u>	<u>1.797</u>
Tilgodehavender i alt		<u>3.035</u>	<u>1.797</u>
Likvide beholdninger	4-4	<u>374</u>	<u>1.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.409</u>	<u>2.797</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.432.796</u></u>	<u><u>2.820.915</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2019	30.06.2019
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.379.387	2.768.118
Overført resultat		<u>-10.761</u>	<u>-6.373</u>
EGENKAPITAL I ALT	4-5	<u>3.418.626</u>	<u>2.811.745</u>
HENSÆTTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Koncerngæld		<u>9.170</u>	<u>4.170</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>14.170</u>	<u>9.170</u>
GÆLD I ALT		<u>14.170</u>	<u>9.170</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>3.432.796</u></u>	<u><u>2.820.915</u></u>

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

NOTER

Noter	2019	2018/2019
1		
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE		
Overskud i tilknyttede virksomheder	<u>143.269</u>	<u>148.275</u>
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE I ALT	<u><u>143.269</u></u>	<u><u>148.275</u></u>

2 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af indskudskapitalen:

PWR Invest ApS
Strandvejen 157, 1. th.
2900 Hellerup

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 skattetilsvaret i sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg 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 eksterne 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 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominel 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.

Thomas Falther

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-156182054647

Tidspunkt for underskrift: 23-03-2020 kl.: 16:49:54

Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Falther

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-156182054647

Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 14:36:42

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 36c43a4esPym55460321

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.