

Jernbanegade 18 ApS

Jernbanegade 18

7700 Thisted

CVR-nr. 27416799

Årsrapport for 2013
10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. marts 2014

Jens Damsgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jernbanegade 18 ApS Jernbanegade 18 7700 Thisted
CVR-nr.	27416799
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
Direktion	Peder Harbo Andersen Bertel Langgaard Jensen
Tilknyttede virksomheder	Jernbanegade 18 I/S Jernbanegade 18 7700 Thisted
Advokat	Advodan Frederiksgade 14 7700 Thisted
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Store Torv 1 7700 Thisted

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Jernbanegade 18 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 18. marts 2014

Direktion

Peder Harbo Andersen

Bertel Langgaard Jensen

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jernbanegade 18 ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter selskabets andel af resultatet i den tilknyttede virksomhed som udloddes løbende.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger ved administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat, som udloddes løbende, medtages i resultatopgørelsen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		256.396	254.862
Andre eksterne omkostninger		7	-2.937
Driftsresultat		256.403	251.925
Finansielle indtægter		1.859	0
Finansielle omkostninger		-49.134	-57.960
Resultat før skat		209.128	193.965
Skat af årets resultat	1	-51.602	-48.495
Årets resultat		157.526	145.470
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	144.000
Overført resultat		157.526	1.470
		157.526	145.470

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
Anlægsaktiver		<u>2.250.000</u>	<u>2.250.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		238.388	266.992
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>450</u>
Tilgodehavender		<u>238.388</u>	<u>267.442</u>
Omsætningsaktiver		<u>238.388</u>	<u>267.442</u>
Aktiver		<u>2.488.388</u>	<u>2.517.442</u>

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital	3	126.000	126.000
Overført resultat	4	165.198	7.672
Udbytte for regnskabsåret	5	0	144.000
Egenkapital		291.198	277.672
Hensættelser til udskudt skat		4.991	16.039
Hensatte forpligtelser		4.991	16.039
Gæld til realkreditinstitutter		2.018.251	1.828.006
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.018.251	1.828.006
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		113.789	0
Gæld til banker		15.141	393.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.368	2.500
Selskabsskat		42.650	0
Kortfristede gældsforpligtelser		173.948	395.725
Gældsforpligtelser		2.192.199	2.223.731
Passiver		2.488.388	2.517.442
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2013

2012

1. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	62.650	47.550
Regulering hensættelse til udskudt skat	-11.048	945
	51.602	48.495

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Jernbanegade 18 I/S	7700 Thisted	75,00	3.000.000	341.861
			3.000.000	341.861

2013

2012

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	126.000	126.000
Saldo ultimo	126.000	126.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	7.672	6.202
Årets tilgang	157.526	1.470
Saldo ultimo	165.198	7.672

5. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	144.000	135.000
Årets tilgang	0	144.000
Årets afgang	-144.000	-135.000
Saldo ultimo	0	144.000

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.018.251	113.789	1.609.645
	2.018.251	113.789	1.609.645

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.132.040 kr., er der givet pant i ejendom, som er indeholdt i kapitalandel i tilknyttet virksomhed, bogført pr. 31. december 2013 til 2.250.000 kr.