

# **Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

Jernbanegade 23,1

3600 Frederikssund

CVR-nr. 32149294

## **Årsrapport for 2013**

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. april 2014

---

Ole Kallesøe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

**Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Jernbanegade 23,1 Frederikssund 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.

Frederikssund, den 4. april 2014

### **Direktion**

Ole Kallesøe  
Direktør

**Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

**Virksomheden** Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS  
Jernbanegade 23,1  
3600 Frederikssund

Telefon 47314500  
CVR-nr. 32149294  
Regnskabsår 1. januar 2013 - 31. december 2013

**Direktion** Ole Kallesøe, Direktør

**Pengeinstitut** Nordea  
Jernbanegade 11  
3600 Frederikssund

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

##### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

##### Skat af årets resultat

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.

## Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>180.000</b>	<b>120.000</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.742	-13.742
<b>Driftsresultat</b>		<b>166.258</b>	<b>106.258</b>
Finansielle indtægter		4.400	9.210
Finansielle omkostninger		-39.053	-84.211
<b>Resultat før skat</b>		<b>131.605</b>	<b>31.257</b>
Skat af årets resultat		-32.896	-7.794
<b>Årets resultat</b>		<b>98.709</b>	<b>23.463</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	0
Overført resultat		-51.291	23.463
		<b>98.709</b>	<b>23.463</b>

**Balance 31. december 2013**

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.834.090	1.847.832
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>1.834.090</u>	<u>1.847.832</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.834.090</u>	<u>1.847.832</u>
Tilgodehavende selskabsskat		0	2.000
Andre tilgodehavender		0	114.879
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>116.879</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.094</u>	<u>5.078</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>2.094</u>	<u>121.957</u>
<b>Aktiver</b>		<u>1.836.184</u>	<u>1.969.789</u>

**Balance 31. december 2013**

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	3.984	55.274
Udbytte for regnskabsåret	3	150.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>278.984</b>	<b>180.274</b>
Hensættelser til udskudt skat		83.422	51.576
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>83.422</b>	<b>51.576</b>
Gæld til banker		0	1.697.939
Selskabsskat		1.095	0
Anden gæld		1.472.683	40.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.473.778</b>	<b>1.737.939</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.473.778</b>	<b>1.737.939</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.836.184</b>	<b>1.969.789</b>
Virksomhedens formål	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>2. Overført resultat</b>		
Saldo primo	55.274	31.811
Årets tilgang	98.709	23.463
Årets afgang	-150.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.983</b>	<b>55.274</b>
<b>3. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	150.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>

## 4. Virksomhedens formål

Selskabets formål er at ejer ejendommen Jernbanegade 23,1 3600 Frederikssund til udlejning.

## 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# **Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

Jernbanegade 23,1

3600 Frederikssund

CVR-nr. 32149294

## **Årsrapport for 2013**

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. april 2014

---

Ole Kallesøe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

**Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Jernbanegade 23,1 Frederikssund 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.

Frederikssund, den 4. april 2014

### **Direktion**

Ole Kallesøe  
Direktør

**Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

**Virksomheden** Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS  
Jernbanegade 23,1  
3600 Frederikssund

Telefon 47314500  
CVR-nr. 32149294  
Regnskabsår 1. januar 2013 - 31. december 2013

**Direktion** Ole Kallesøe, Direktør

**Pengeinstitut** Nordea  
Jernbanegade 11  
3600 Frederikssund

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jernbanegade 23,1 Frederikssund ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

##### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

##### Skat af årets resultat

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.

## Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>180.000</b>	<b>120.000</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.742	-13.742
<b>Driftsresultat</b>		<b>166.258</b>	<b>106.258</b>
Finansielle indtægter		4.400	9.210
Finansielle omkostninger		-39.053	-84.211
<b>Resultat før skat</b>		<b>131.605</b>	<b>31.257</b>
Skat af årets resultat		-32.896	-7.794
<b>Årets resultat</b>		<b>98.709</b>	<b>23.463</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	0
Overført resultat		-51.291	23.463
		<b>98.709</b>	<b>23.463</b>

**Balance 31. december 2013**

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.834.090	1.847.832
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>1.834.090</u>	<u>1.847.832</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.834.090</u>	<u>1.847.832</u>
Tilgodehavende selskabsskat		0	2.000
Andre tilgodehavender		0	114.879
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>116.879</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.094</u>	<u>5.078</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>2.094</u>	<u>121.957</u>
<b>Aktiver</b>		<u>1.836.184</u>	<u>1.969.789</u>

**Balance 31. december 2013**

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	3.984	55.274
Udbytte for regnskabsåret	3	150.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>278.984</b>	<b>180.274</b>
Hensættelser til udskudt skat		83.422	51.576
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>83.422</b>	<b>51.576</b>
Gæld til banker		0	1.697.939
Selskabsskat		1.095	0
Anden gæld		1.472.683	40.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.473.778</b>	<b>1.737.939</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.473.778</b>	<b>1.737.939</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.836.184</b>	<b>1.969.789</b>
Virksomhedens formål	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Noter

	2013	2012
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>2. Overført resultat</b>		
Saldo primo	55.274	31.811
Årets tilgang	98.709	23.463
Årets afgang	-150.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.983</b>	<b>55.274</b>
<b>3. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	150.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>

## 4. Virksomhedens formål

Selskabets formål er at ejer ejendommen Jernbanegade 23,1 3600 Frederikssund til udlejning.

## 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.