

JOLI A/S

Fensmarks Alle 23
3520 Farum

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2018

John Olsson
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JOLI A/S
Fensmarks Alle 23
3520 Farum

CVR-nr: 10209609
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/18 for Joli A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 30/11/2018

Direktion

John Olsson

Bestyrelse

Lise Hertha Irene Olsson

John Olsson

Lene Bjørg Amsinck

Helle Brit Bonvang

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven, hvorfor revision er fravalgt for indeværende regnskabsår samt for det kommende år.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Joli A/S

Vi har ydet assistance med opstillingen af årsregnskabet for Joli A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kongens Lyngby, 30/11/2018

Søren Askly , mne276
Registreret Revisor
Revisionsfirmaet Søren Askly ApS
CVR: 10741092

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har årets resultat udgjort et overskud på kr. 52.936.
Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 2.220.292 og en egenkapital på kr. 2.129.197.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ledelsen forventer med det nuværende børsniveau et ikke tilfredsstillende men dog bedre resultat for regnskabsåret 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JOLI A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 og 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

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af administration.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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,

realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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 acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger		-54.483	-66.594
Bruttoresultat		-54.483	-66.594
Personaleomkostninger	1	-1.679	-1.832
Resultat af ordinær primær drift		-56.162	-68.426
Andre finansielle indtægter		116.300	426.285
Andre finansielle omkostninger		-7.210	-11.467
Ordinært resultat før skat		52.928	346.392
Skat af årets resultat	2	8	-204
Årets resultat		52.936	346.188
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		44.000	50.000
Overført resultat		8.936	296.188
I alt		52.936	346.188

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavende skat		15.706	23.592
Tilgodehavender i alt		15.706	23.592
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.203.637	2.263.913
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.203.637	2.263.913
Likvide beholdninger		949	440
Omsætningsaktiver i alt		2.220.292	2.287.945
Aktiver i alt		2.220.292	2.287.945

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	500.000
Overført resultat		1.585.133	1.576.197
Forslag til udbytte		44.000	50.000
Egenkapital i alt		2.129.133	2.126.197
Gæld til banker		74.134	93.528
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.025	68.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		91.159	161.748
Gældsforpligtelser i alt		91.159	161.748
Passiver i alt		2.220.292	2.287.945

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.576.197	50.000	2.126.197
Betalt udbytte			-50.000	-50.000
Årets resultat		8.936	44.000	52.936
Egenkapital, ultimo	500.000	1.585.133	44.000	2.129.133

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ikke beskæftiget personale ud over direktion og bestyrelse, der ikke har modtaget vederlag.

2. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	8	-204
	<u>8</u>	<u>-204</u>

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier, opdelt i A-aktier med nom. 250.000 og B-aktier med nom. 250.000.