

JIK A/S

Holmevej 119
2860 Søborg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

15/12/2016

Jørgen Mortensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JIIK A/S

Holmevej 119

2860 Søborg

Telefonnummer: 36168400

Fax: 36162289

CVR-nr: 13880379

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for J.I.I.K. A/S for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 15/12/2016

Direktion

Jørgen Herman Mortensen

Bestyrelse

Jørgen Herman Mortensen

Claus Mortensen

Karin Rose Mortensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af udlejning af stader samt investering i værdipapirer og andre former for pengeanbringelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. 41.305.
Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2016 udgør kr. 2.200.119.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Fra statutidspunktet, er der efter ledelsens vurdering, ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling, som den er udtrykt i årsregnskabet.

Fremtiden

Selskabets ledelse forventer for det kommende regnskabsår et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt :

Den anvendte regnskabs- og vurderingspraksis er uændret i forhold til sidste år, foruden at forklaring til bruttofortjeneste er omformuleret.

Ved aflæggelsen af årsregnskabet er anvendt følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling :

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle 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 finansielle ulemper 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster :

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatte- ordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat :

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets skat er udgiftsført med 22,0 % af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Eventuelle reguleringer vedrørende tidligere års skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, som kan henføres til årets resultat og eventuelt direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver :

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til den kontante anskaffelsessum med fradrag af systematiske afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi :

Tekniske anlæg, driftsmidler og inventar	5 år
Hardware	3 år
Automobiler	5 år

Finansielle leasingaktiver afskrives efter samme principper inden for de anførte kategorier.

Anskaffelser af maskiner, driftsmateriel, inventar og hardware med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver :

Finansielle anlægsaktiver omfatter andel i medlemsvirksomhed værdiansat til dagsværdi på balancedagen.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede værdipapirer. Disse aktier mv. måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender :

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat – 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 acontoskatte.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatteværdien af forskellen mellem regnskabs-mæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved beregning af den udskudte skat anvendes de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancetidspunktet var gældende, når den udskudte forventes udløst som aktuel skat. Ændringen i den udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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.

For indeværende regnskabsår er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser :

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

For den gæld til aktionærer som eksisterer på balancedagen, er gælden tillagt årlig rente.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-10.468	-11.714
Resultat af ordinær primær drift		-10.468	-11.714
Andre finansielle indtægter		16.543	82.285
Øvrige finansielle omkostninger		-47.380	-1.606
Ordinært resultat før skat		-41.305	68.965
Skat af årets resultat	1	0	-13.912
Årets resultat		-41.305	55.053
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-41.305	55.053
I alt		-41.305	55.053

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.102.194	2.152.865
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	2.102.194	2.152.865
Anlægsaktiver i alt		2.102.194	2.152.865
Tilgodehavende skat		3.477	0
Andre tilgodehavender		3.610	2.932
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	1.987
Periodeafgrænsningsposter		75	75
Tilgodehavender i alt		7.162	4.994
Likvide beholdninger		114.296	106.113
Omsætningsaktiver i alt		121.458	111.107
Aktiver i alt		2.223.652	2.263.972

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.605.932	1.605.932
Overført resultat		94.187	135.492
Egenkapital i alt	3	2.200.119	2.241.424
Skyldig selskabsskat		14.580	13.508
Langfristede gældsforpligtelser i alt		14.580	13.508
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.953	9.040
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.953	9.040
Gældsforpligtelser i alt		23.533	22.548
Passiver i alt		2.223.652	2.263.972

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Selskabsskat af årets indkomst	0	13.912
Regulering selskabsskat tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>13.912</u>
	2016	2015
	kr.	kr.
Skyldig selskabsskat af åres indkomst	0	13.912
Acontoskat/udbytteskat	-3.477	-985
Skattetilleg	0	581
Skattegodtgørelse	0	0
	<u>- 3.477</u>	<u>13.508</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Aktier	Obligationer	Kapitalindskud
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	223.461	177.363	47250
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-3.566	0
Kostpris ultimo	<u>223461</u>	<u>173.797</u>	<u>47250</u>
Nettoopskrivninger primo	118.499	-19.640	1605932
Årets opskrivning/nedskrivning	39.740	- 7.365	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>78.759</u>	<u>-27.005</u>	<u>1605932</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>302.220</u>	<u>146.792</u>	<u>1653182</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500000	1605932	135.492	0	2.241.424
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	- 41.305	0	- 41.305
Egenkapital ultimo	500000	1605932	94.187	0	2200.119

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

Leasingforpligtelser - ingen
 Garantiforpligtelser - ingen
 Kautionsforpligtelser - ingen
 Eventualforpligtelser - ingen

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbogsførelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen :

Jørgen Herman Mortensen, Holmevej 119, 2860 Søborg
 Inge Mortensen, Bjællekærvej 12, Søsum, 3870 Veksø.

Nærtstående parter

Jørgen Mortensen, bestemmende indflydelse, hovedaktionær
 Inge Mortensen, bestemmende indflydelse, hovedaktionær

Karin Rose Mortensen, øvrig nærstående part, bestyrelsesmedlem
 Claus Mortensen, øvrig nærstående part, bestyrelsesmedlem

Der har ikke været transaktioner med nærstående parter.