

JACO FINANCE ApS

H.C. Lumbyes Gade 51
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Jesper Adolphsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JACO FINANCE ApS
H.C. Lumbyes Gade 51
2100 København Ø

CVR-nr: 18077930

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Jaco Finance ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min vurdering en retvisende redegørelse for de forhold den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/05/2016

Direktion

Jesper Adolphsen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsdrift samt investerings- og finansieringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et lignende resultatet for næste år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet særlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Skat af periodens resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales af periodensskattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 23,5% vedrørende skattemæssige henlæggelser samt forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Ejendomme

Investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes netto under regnskabsposten "Andre driftsindtægter" i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelse til tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.101.074	783.208
Bruttoresultat		1.101.074	783.208
Administrationsomkostninger		-600.781	-202.676
Andre driftsindtægter		1.781.384	1.882.424
Resultat af ordinær primær drift		2.281.677	2.462.956
Andre finansielle indtægter		505.491	109.003
Øvrige finansielle omkostninger		-476.991	-346.177
Ordinært resultat før skat		2.310.177	2.225.782
Skat af årets resultat	1	-542.890	-545.320
Årets resultat		1.767.287	1.680.462
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		1.362.754	1.421.234
Overført resultat		404.533	259.228
I alt		1.767.287	1.680.462

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		25.350.000	22.830.000
Materielle anlægsaktiver i alt		25.350.000	22.830.000
Anlægsaktiver i alt		25.350.000	22.830.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.711.620	1.017.928
Andre tilgodehavender		37.762	63.620
Tilgodehavender i alt		5.749.382	1.081.548
Likvide beholdninger		5.286	1.068.656
Omsætningsaktiver i alt		5.754.668	2.150.204
Aktiver i alt		31.104.668	24.980.204

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Andre reserver		7.988.310	6.625.556
Overført resultat		866.209	461.676
Egenkapital i alt		9.854.519	8.087.232
Hensættelse til udskudt skat		1.689.745	1.146.855
Hensatte forpligtelser i alt		1.689.745	1.146.855
Gæld til realkreditinstitutter		11.005.423	9.027.760
Langfristede gældsforpligtelser i alt		11.005.423	9.027.760
Gæld til realkreditinstitutter		318.890	238.764
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.932.006	5.066.479
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.304.085	1.413.114
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.554.981	6.718.357
Gældsforpligtelser i alt		19.560.404	15.746.117
Passiver i alt		31.104.668	24.980.204

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.000.000	2.529.141	4.096.415	461.676	8.087.232
Årets resultat			1.362.754	404.533	1.767.287
Egenkapital, ultimo	1.000.000	2.529.141	5.459.169	866.209	9.854.519

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-542890	-545320
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-542890</u>	<u>-545320</u>

2. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Jaco Finance ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

JA Capital ApS, H. C. Lumbyesgade 51, 2100 København Ø.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Jesper Adolphsen

Transaktioner med nærtstående parter

Der har eksisteret en løbende mellemregning med JA Capital ApS. Mellemregningen er blevet forrentet.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

JA Capital ApS, H. C. Lumbyesgade 51, 2100 København Ø

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015	2014
Antal ansatte, primo	2	2
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2
Antal ansatte, ultimo	2	2