

Jymika Holding ApS
Enggårdsvej 27, Kragelund
8723 Løsning

CVR-nr. 20 94 73 73

Årsrapport for 2017/18
Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/11 2018

Leif Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	8
Balance pr. 30. september 2018	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jymika Holding ApS
Enggårdsvej 27, Kragelund
8723 Løsning

CVR-nr.: 20 94 73 73
Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018
Stiftet: 1. maj 1998
Hjemsted: Hedensted

Direktion

Leif Nielsen

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Jymika Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 30. oktober 2018

Direktion

Leif Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jymika Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jymika Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Horsens, den 30. oktober 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 286.572, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 9.554.932.

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jymika Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre kapitalandele

Kapitalandele i måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og 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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		(19.132)	(16.530)
Finansielle indtægter	1	386.718	308.565
Finansielle omkostninger		<u>(292)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		367.294	292.035
Skat af årets resultat	2	<u>(80.722)</u>	<u>(48.892)</u>
Årets resultat		<u>286.572</u>	<u>243.143</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		105.800	103.400
Overført resultat		<u>180.772</u>	<u>139.743</u>
		<u>286.572</u>	<u>243.143</u>

Balance pr. 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver under udførelse		2.337.440	2.265.849
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.337.440</u>	<u>2.265.849</u>
Andre kapitalandele		10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.347.440</u>	<u>2.275.849</u>
Andre tilgodehavender		167.401	273.524
Udskudt skatteaktiv	5	441	441
Selskabsskat		36.283	139.680
Tilgodehavender		<u>204.125</u>	<u>413.645</u>
Værdipapirer		5.563.966	5.227.769
Værdipapirer		<u>5.563.966</u>	<u>5.227.769</u>
Likvide beholdninger		<u>1.440.401</u>	<u>1.500.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.208.492</u>	<u>7.141.414</u>
Aktiver i alt		<u>9.555.932</u>	<u>9.417.263</u>

Balance pr. 30. september 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		9.324.132	9.143.360
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	4	<u>9.554.932</u>	<u>9.371.760</u>
Banker		0	44.503
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.000</u>	<u>45.503</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.000</u>	<u>45.503</u>
Passiver i alt		<u>9.555.932</u>	<u>9.417.263</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	9.143.360	103.400	9.371.760
Betalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>180.772</u>	<u>105.800</u>	<u>286.572</u>
Egenkapital 30. september 2018	<u>125.000</u>	<u>9.324.132</u>	<u>105.800</u>	<u>9.554.932</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	386.718	308.565
	<u>386.718</u>	<u>308.565</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	80.784	29.942
Årets udskudte skat	0	34.735
Regulering af skat vedrørende tidligere år	(62)	(15.785)
	<u>80.722</u>	<u>48.892</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Materielle anlægsaktiver under udførelse
		<u> </u>
Kostpris 1. oktober 2017		2.265.849
Tilgang i årets løb		<u>71.591</u>
Kostpris 30. september 2018		<u>2.337.440</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018		<u>2.337.440</u>
4 Egenkapital		
Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.		

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	(441)	(441)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>441</u>	<u>441</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>441</u>	<u>441</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>441</u>	<u>441</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter solidarisk og direkte over for Kalhave Vindpark I/S II's kreditorer.