

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

JML Data ApS

Dronningensgade 75, 2. tv.
1420 København K

CVR-nr. 21771538

Årsrapport for 2016

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. juni 2017

John Michael Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

JML Data ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	JML Data ApS Dronningensgade 75, 2. tv. 1420 København K
CVR-nr.	21771538
Stiftelsesdato	1. juli 1999
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	John Michael Larsen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for JML Data 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

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.

København, den 16. juni 2017

Direktion

John Michael Larsen
Direktør

JML Data ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JML Data ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JML Data ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 16. juni 2017

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, industri og edbvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JML Data ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-1.170	-2.092
Driftsresultat		-1.170	-2.092
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		10.907	38.205
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	7
Finansielle omkostninger		-3.074	-4.047
Resultat før skat		6.663	32.073
Skat af årets resultat		13.738	2.497
Årets resultat		20.401	34.570
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.401	34.570
Resultatdisponering		20.401	34.570

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	125.000	125.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	51.760	51.768
Finansielle anlægsaktiver		176.760	176.768
Anlægsaktiver		176.760	176.768
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.186	686
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.915	34.790
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		177	177
Tilgodehavende selskabsskat		934	3.194
Andre tilgodehavender		768	-350
Tilgodehavender		14.980	38.497
Likvide beholdninger		1.408	3.196
Omsætningsaktiver		16.388	41.693
Aktiver		193.148	218.461

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		135.000	135.000
Reserve for opskrivninger		57.000	57.000
Overført resultat	3	-70.029	-90.430
Egenkapital		121.971	101.570
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.045	11.295
Gæld til tilknyttede virksomheder		59.530	104.399
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.601	1.196
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1	1
Kortfristede gældsforpligtelser		71.177	116.891
Gældsforpligtelser		71.177	116.891
Passiver		193.148	218.461
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2016

2015

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	125.000	125.000

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
CBE Calculus Bogføring & Ejendomsadministration ApS	København	100,00	125.000	10.915
			125.000	10.915

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
IT Partner Gruppen ApS	København	36,30	135.000	-21
			135.000	-21

3. Overført resultat

Saldo primo	-90.430	-125.000
Årets tilgang	20.401	34.570
Saldo ultimo	-70.029	-90.430

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.