

Jose Holding ApS
CVR-nr. 27215157
Sundby Birkevej 14
4800 Nykøbing F

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.03.2016

Dirigent



Navn: John Ole Hovmand

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Jose Holding ApS
Sundby Birkevej 14
4800 Nykøbing F

CVR-nr.: 27215157

Stiftet: 16.07.2003

Hjemsted: Nykøbing F

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

John Ole Hovmand

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herningvej 34
4800 Nykøbing F

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015 for Jose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 07.03.2016

Direktion



John Ole Hovmand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jose Holding ApS for regnskabsperioden Jose Holding ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere de-lårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisor-loven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objek-tivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvor-vidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F, den 07.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Svend Sand
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at være et investeringsselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 66.928 kr. og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administration.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter og kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(10.012)	(13)
Andre finansielle indtægter	1	117.502	373
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(19.459)</u>	<u>(11)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		88.031	349
Skat af ordinært resultat	3	<u>(21.103)</u>	<u>(87)</u>
Årets resultat		<u>66.928</u>	<u>262</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.500
Overført resultat		<u>(933.072)</u>	<u>(1.238)</u>
		<u>66.928</u>	<u>262</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		1.045.347	2.536
Tilgodehavende selskabsskat		19.233	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	5.247	6
Tilgodehavender		<u>1.069.827</u>	<u>2.542</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.119.676	4.127
Værdipapirer og kapitalandele		<u>4.119.676</u>	<u>4.127</u>
Likvide beholdninger		<u>9.147</u>	<u>23</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.198.650</u>	<u>6.692</u>
Aktiver		<u><u>5.198.650</u></u>	<u><u>6.692</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		4.063.650	4.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.500
Egenkapital		<u>5.188.650</u>	<u>6.622</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	11
Skyldig selskabsskat		0	31
Anden gæld		0	28
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.000</u>	<u>70</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.000</u>	<u>70</u>
Passiver		<u><u>5.198.650</u></u>	<u><u>6.692</u></u>

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

5

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	4.996.722	0	5.121.722
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(933.072)</u>	<u>1.000.000</u>	<u>66.928</u>
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>4.063.650</u>	<u>1.000.000</u>	<u>5.188.650</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.		
1. Andre finansielle indtægter				
Renteindtægter i øvrigt	689	1		
Dagsværdireguleringer	56.181	195		
Øvrige finansielle indtægter	<u>60.632</u>	<u>177</u>		
	<u>117.502</u>	<u>373</u>		
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.		
2. Andre finansielle omkostninger				
Renteomkostninger i øvrigt	2.289	11		
Dagsværdireguleringer	17.170	0		
	<u>19.459</u>	<u>11</u>		
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.		
3. Skat af ordinært resultat				
Aktuel skat	21.103	86		
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>1</u>		
	<u>21.103</u>	<u>87</u>		
	<u>Udestående</u> gæld kr.	<u>Rentefod</u> %	<u>Tilbagebe-</u> talt i året kr.	<u>Optaget og</u> tilbagebetalt i året kr.
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Direktion	<u>5.247</u>	10,20	<u>(1.500.000)</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>5.247</u>		<u>(1.500.000)</u>	<u>1.500.000</u>

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.

5. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

John Ole Hovmand, Sundby Birkevej 14, 4800 Nykøbing F.