



JA & AL Holding ApS

Aage Berntsens Alle 6, 2750 Ballerup

(CVR nr. 27 50 47 01)

Årsrapport for 2016/2017

14. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling den. 29. november 2017

Som dirigent

Janne Knudsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendte regnskabsprincipper	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Balance pr. 30. juni 2017	7
Noter	8

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for JA & AL Holding ApS aflægger hermed årsrapport for 2016/2017.

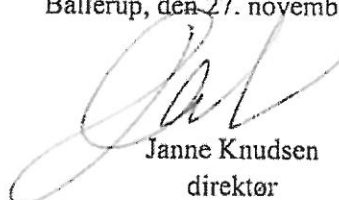
Den af mig udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 27. november 2017



Janne Knudsen
direktør

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter anpartsbesiddelse.

Selskabets hovedtal for året		2015/2016 i t.kr.
Årets resultat	185.604	195
Aktiver	1.128.250	1.032
Egenkapital	1.116.304	1.032

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Resultatet for 2017/2018 forventes af blive positivt.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i JA & AL Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab 2016/2017 for JA & AL Holding ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.


Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 27.november 2017

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab(CVR.nr. 20082097)


Tommy Jensen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: JA & AL Holding ApS
Aage Berntsens Alle 6, 2750 Ballerup

Telefon: 22 14 14 14

CVR.nr. 27 50 47 01
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Ballerup

Direktion: Janne Knudsen

Revisor: Revisionsfirmaet Tommy Jensen
godkendt revisionsanpartsselskab
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

Bank: Nykredit Bank

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

KAPITALINTERESSER

Koncernen består af moderselskabet JA og AL Holding ApS og det 100% ejede datterselskab Mobilo.dk ApS.

Begge selskaber er omfattet af undtagelsesreglen i årsregnskabslovens §110, hvorfor der ikke er udarbejdet koncernresultatopgørelse og koncernbalance i moderselskabets årsregnskab.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

I resultatopgørelsen indgår moderselskabets andel af dattervirksomhedernes resultat.

Anpartsbesiddelsen i dattervirksomheder er medtaget under aktiverne i posten "kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed" og er værdiansat efter Equity metoden, hvorved moderselskabets anparter i dattervirksomhederne er optaget til den regnskabsmæssige indre værdi i dattervirksomheden.

SKATTER

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabets bogførte værdi.

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

I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat, samt beløb hensat til udskudt skat.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

Tilgodehavender, likvider samt gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

EGENKAPITAL

Årets udbytte indregnes i egenkapitalen, som særskilt post.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

Note		2015/2016 i t.kr.	
2	Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	167.183	<u>171</u>
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	167.183	171
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	167.183	171
	Finansielle indtægter	23.613	24
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	RESULTAT FØR SKAT	190.796	195
3	Skatter	<u>-5.192</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>185.604</u>	<u>195</u>
Der disponeres således:			
	Udbytte	103.400	101
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	19.197	-28
	Overført til næste år	<u>63.007</u>	<u>122</u>
	DISPONERET I ALT	<u>185.604</u>	<u>195</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

- AKTIVER -

Note		30/6 2016 i t.kr.	
2	Tilknyttet virksomhed	292.183	269
	ANLÆGSAKTIVER	292.183	269
3	Sambeskatningsbidrag	6.754	-5
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	829.313	768
	TILGODEHAVENDER	836.067	763
	LIKVIDE MIDLER	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	836.067	763
	AKTIVER I ALT	1.128.250	1.032

- PASSIVER -

	SELSKABSKAPITAL	130.000	130
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	94.147	75
	Overført til næste år	788.757	726
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101
4	EGENKAPITAL	1.116.304	1.032
	HENSÆTTELSER	0	0
3	Selskabsskat	11.946	0
	GÆLD I ALT	11.946	0
	PASSIVER I ALT	1.128.250	1.032

NOTER

1. PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har i regnskabsåret været beskæftiget en ulønnet direktør.

2. KAPITALINTERESSE

	Tilknyttet selskab
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2016	193.670
Tilgang til kostpriser	0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 30. JUNI 2017	193.670
Op- og nedskrivninger pr. 1. juli 2016	74.950
Udloddet udbytte 2016/2017	-143.620
Resultat 2016/2017	167.183
SAMLEDE OP- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30. JUNI 2017	98.513
BOGFØRT VÆRDI PR. 30. JUNI 2017	292.183

Aktie og anpartsbesiddelse:	Ejerandel	Selskabets resultat	Selskabets egenkapital
Mobilo.dk ApS CVR.nr. 25 25 00 01 hjemmehørende i Glostrup	100%	167.183	292.183

3. SKATTER

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Den samlede skattehæftelse andrager kr. 13.200

4. EGENKAPITAL

	SELSKABS KAPITAL	RESERVE INDRE VÆRDI	OVERFØRT NÆSTE ÅR	UDBYTTE
Saldo pr. 1. juli 2016	130.000	74.950	725.750	101.200
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200
Årets resultat	0	19.197	63.007	103.400
SALDO PR. 30. JUNI 2017	130.000	94.147	788.757	103.400

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen de sidste 5 år.