

JIM POULSEN HOLDING ApS

Ledagervej 14
4000 Roskilde

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/08/2016

Jim Voigt Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JIM POULSEN HOLDING ApS
Ledagervej 14
4000 Roskilde

CVR-nr: 29408041
Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016

Revisor JENSEN Regnskab & Rådgivning, statsautoriseret revisionsvirksomhed
Mørbjergvænget 90
4000 Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 26776279
P-enhed: 1009308705

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Jim Poulsen Holding 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/07/2016

Direktion

Jim Voigt Poulsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i JIM POULSEN HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JIM POULSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 15/07/2016

Flemming Harry Jensen
statsautoriseret revisor
JENSEN Regnskab & Rådgivning, statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR: 26776279

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivers værdi kan måles pålideligt.

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

Ved den 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Finansielle anlægskativer

Kapitalandel i associeret virksomhed måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medregnes selskabets andel af den associerede virksomheds resultat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår og tilgodehavende ikke tilskrevne renteindtægter.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Skyldig skat 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 skatteoligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den indre værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører m.m. måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-11.450	-8.775
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-11.450	-8.775
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		234.791	324.826
Andre finansielle indtægter	2	21.969	24.251
Øvrige finansielle omkostninger		-1.083	-183
Ordinært resultat før skat		244.227	340.119
Skat af årets resultat	3	-2.256	-3.773
Årets resultat		241.971	336.346
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Overført resultat		-58.029	36.346
I alt		241.971	336.346

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.729.443	1.694.652
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	1.729.443	1.694.652
Anlægsaktiver i alt		1.729.443	1.694.652
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		631.714	422.696
Andre tilgodehavender		51	0
Tilgodehavender i alt		631.765	422.696
Likvide beholdninger		402.122	704.618
Omsætningsaktiver i alt		1.033.887	1.127.314
Aktiver i alt		2.763.330	2.821.966

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.303.654	2.361.683
Forslag til udbytte		300.000	300.000
Egenkapital i alt	5	2.728.654	2.786.683
Skyldig selskabsskat		2.266	3.773
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.750	8.760
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.660	22.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		34.676	35.283
Gældsforpligtelser i alt		34.676	35.283
Passiver i alt		2.763.330	2.821.966

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i årets løb ikke udbetalt løn eller andre vederlag.

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteindtægter fra associeret virksomhed	21.713	23.892
Renteindtægt bank	256	359
	21.969	24.251

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.256	3.773
Ændring af udskudt skat	0	0
	2.256	3.773

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Roskilde Låseservice ApS
Ejerandel: 40 %
Hjemsted: Roskilde

Hovedtal for selskabet pr. 31. marts:

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Årets resultat	642.184	850.677
Egenkapital	4.323.607	4.181.423

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	2.361.683	300.000	2.786.683
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	0	-58.029	300.000	241.971
Egenkapital ultimo	125.000	0	2.303.654	300.000	2.728.654

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i den tilknyttede virksomhed Roskilde Låseservice ApS.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.