

Jacob Funk Holding ApS
Merkurvej 27B, 6000 Kolding

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 29 79 99 54

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2017.

Jacob Funk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Jacob Funk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 17. januar 2017

Direktion

Jacob Funk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Jacob Funk Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jacob Funk Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 17. januar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jacob Funk Holding ApS

Merkurvej 27B

6000 Kolding

Telefon: 75506360

CVR-nr.: 29 79 99 54

Stiftet: 15. november 2006

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jacob Funk

Revision

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jupitervej 4

6000 Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består alene af at eje aktier i DST-CHEMICALS A/S, CVR-nr. 10 83 12 37.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jacob Funk Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet dekklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier samt gældsbreve, og måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives den til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-1.514	-1.500
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	1.450.500	338.983
Andre finansielle omkostninger	<u>-41.129</u>	<u>-48.121</u>
Resultat før skat	1.407.857	289.362
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	1.407.857	289.362
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.150.000	0
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overføres til overført resultat	<u>157.857</u>	<u>189.362</u>
Disponeret i alt	1.407.857	289.362

Balance 30. september

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	4.500.000	4.500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.500.000	4.500.000
Anlægsaktiver i alt	4.500.000	4.500.000
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	92.484	0
Omsætningsaktiver i alt	92.484	0
Aktiver i alt	4.592.484	4.500.000
Passiver		
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	1.699.094	1.541.237
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Egenkapital i alt	1.924.094	1.766.237
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	187.547
5 Anden gæld	2.668.390	2.546.216
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.668.390	2.733.763
Gældsforpligtelser i alt	2.668.390	2.733.763
Passiver i alt	4.592.484	4.500.000
6 Eventualposter		
7 Nærtstående parter		

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Kapitalandel i associeret virksomhed				
Kostpris primo	4.500.000	3.000.000		
Tilgang i årets løb	0	1.500.000		
Kostpris ultimo	4.500.000	4.500.000		
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 4.500.000	 4.500.000		
 Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Jacob Funk Holding ApS
DST-CHEMICALS A/S, Kolding	29,01 %	0	0	4.500.000
2. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo			125.000	125.000
			125.000	125.000
3. Overført resultat				
Overført resultat primo			1.541.237	1.351.875
Årets overførte overskud eller underskud			157.857	189.362
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret			1.150.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret			-1.150.000	0
			1.699.094	1.541.237
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo			100.000	100.000
Udloddet udbytte			-1.250.000	-100.000
Udbytte for regnskabsåret			1.250.000	100.000
			100.000	100.000

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Anden gæld		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	82.500	0
Skyldig revisor	1.250	1.250
Mellemregning med Peer Funk Holding ApS	<u>2.584.640</u>	<u>2.544.966</u>
	<u>2.668.390</u>	<u>2.546.216</u>

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 249.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jacob Funk, Kolding