

Jakobs Hus ApS

Rungstedhave 15D

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 29916837

Årsrapport for 2015/16

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-10-2016

Allan Schouw-Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Jakobs Hus ApS

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Jakobs Hus ApS.

Årsregnskabet og ledelsesberetningen aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en beskrivelse af væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 13-10-2016

Direktion

Jørgen Christian Gunnensen
Harboe
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Jakobs Hus ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jakobs Hus ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13-10-2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jens Rudkjær

Statsautoriseret revisor

Jakobs Hus ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Jakobs Hus ApS
Rungstedhave 15D
2960 Rungsted Kyst
22489230
jharboe@webspeed.dk
29916837
01-07-2015 - 30-06-2016

Telefon

E-mail

CVR-nr.

Regnskabsår

Direktion

Jørgen Christian Gunnensen Harboe, Adm. direktør

Revisor

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje værdipairer og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 7.950.276, og virksomhedens balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 67.302.212, og en egenkapital på kr. 66.595.596.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jakobs Hus ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Årets skat, som 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte

Jakobs Hus ApS

Anvendt regnskabspraksis

skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat

Selskabet har valgt at udgiftsføre et udskudt skatteaktiv pr. 1. juli 2014, idet selskabet ikke i de kommende år forventer at få skattepligtige indtægter, der modsvarer det udskudte skatteaktiv.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Dagsværdien for unoterede og illikvide aktier indregnet under anlægsaktiver tager udgangspunkt i tilgængelige oplysninger om handler og lignende eller alternativt kapitalværdiberegninger. Illikvide og unoterede kapitalandele, hvor det ikke vurderes muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter udlån samt børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Udbytte indregnes som gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-489.002	-469.500
Bruttoresultat		-489.002	-469.500
Driftsresultat		-489.002	-469.500
Finansielle indtægter	1	10.066.743	5.569.372
Finansielle omkostninger	2	-1.627.465	-1.382.123
Resultat før skat		7.950.276	3.717.749
Skat af årets resultat	3	0	-2.142.699
Årets resultat		7.950.276	1.575.050
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.950.276	1.575.050
		7.950.276	1.575.050

Jakobs Hus ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	61.310.832	44.428.043
Finansielle anlægsaktiver		61.310.832	44.428.043
Anlægsaktiver		61.310.832	44.428.043
Tilgodehavende selskabsskat		84.370	227.266
Andre tilgodehavender		73.425	40.000
Tilgodehavender		157.795	267.266
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000.000	13.189.200
Værdipapirer og kapitalandele		5.000.000	13.189.200
Likvide beholdninger		833.585	986.990
Omsætningsaktiver		5.991.380	14.443.456
Aktiver		67.302.212	58.871.499

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overkurs ved emission	6	46.500.000	46.500.000
Overført resultat	7	19.595.596	11.645.320
Egenkapital		66.595.596	58.645.320
Anden gæld		206.616	226.179
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		500.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		706.616	226.179
Gældsforpligtelser		706.616	226.179
Passiver		67.302.212	58.871.499
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	302.074	191.562
Dagsværdireguleringer	9.654.669	4.994.310
Øvrige finansielle indtægter	110.000	383.500
	10.066.743	5.569.372
2. Finansielle omkostninger		
Dagsværdireguleringer	1.627.465	1.382.123
	1.627.465	1.382.123
3. Skat af årets resultat		
Ændring i udskudt skat	0	2.286.842
Regulering vedrørende tidligere år	0	-144.143
	0	2.142.699
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	45.162.512	43.978.031
Tilgange	7.228.120	1.184.481
Kostpris ultimo	52.390.632	45.162.512
Nedskrivninger primo	-734.469	-5.728.779
Årets opskrivninger	9.654.669	4.994.310
Opskrivninger ultimo	8.920.200	-734.469
	61.310.832	44.428.043
5. Virksomhedskapital		
Anpartskapital primo	500.000	500.000
Anpartskapital ultimo	500.000	500.000
Anpartskapitalen består af 500 anparter á 1.000 kr.		
Anparterne er ikke opdelt i klasser.		
6. Overkurs ved emission		
Saldo primo	46.500.000	46.500.000
Saldo ultimo	46.500.000	46.500.000

Noter

	2015/16	2014/15
7. Overført resultat		
Saldo primo	11.645.320	10.070.270
Årets resultat	7.950.276	1.575.050
Overført resultat ultimo	<u>19.595.596</u>	<u>11.645.320</u>

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. 30. juni 2016.

10. Ejerskab

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af anpartskapitalen:
Jørgen Harboe, Rungstedhave 15D, 2960 Rungsted Kyst