

JAKI HOLDING ApS

Folebjerggårdsvej 6
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/05/2017

Kimm Howe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JAKI HOLDING ApS
Folebjerggårdsvej 6
3540 Lyngø

CVR-nr: 30079191

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Jaki Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 29/05/2017

Direktion

Kimm Howe

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er samtidig besluttet, at selskabet ikke ønsker at få revideret sin årsrapport for 2017. Betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel, produktion, investering og hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 429.217, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 8.723.655, og en egenkapital på kr. 6.838.232.

Selskabet er med virkning pr. 1. januar 2016 fusioneret med 50% af Gruppe Holding ApS, hvilket har medført en nettotilførsel af aktiver på kr. 7.338.965.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt

ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-----------------------------------------------|------|----------------|---------------|
| Andre driftsindtægter | | 0 | 32.374 |
| Andre eksterne omkostninger | | -49.708 | -4.017 |
| Bruttoresultat | | -49.708 | 28.357 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -49.708 | 28.357 |
| Andre finansielle indtægter | | 594.322 | 6.455 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -276 | -16.851 |
| Ordinært resultat før skat | | 544.338 | 17.961 |
| Skat af årets resultat | | -115.121 | 0 |
| Årets resultat | | 429.217 | 17.961 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 429.217 | 17.961 |
| I alt | | 429.217 | 17.961 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 1 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 4.137.479 | 137.282 |
| Tilgodehavender i alt | | 4.137.479 | 137.282 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 4.586.175 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 4.586.175 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 33.969 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 8.723.654 | 171.251 |
| Aktiver i alt | | 8.723.655 | 171.251 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 7.563.965 | 125.000 |
| Overført resultat | | -725.733 | -1.054.950 |
| Egenkapital i alt | | 6.838.232 | -929.950 |
| Gæld til banker | | 1.512.302 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 1.100.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.512.302 | 1.100.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 71.920 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 301.201 | 1.201 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 373.121 | 1.201 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.885.423 | 1.101.201 |
| Passiver i alt | | 8.723.655 | 171.251 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | -1.054.950 | 0 | -929.950 |
| Tilgang (afgang) af egenkapital ved fusion og køb af virksomhed m.v. | 7.438.965 | 0 | 0 | 7.438.965 |
| Udbytte | 0 | -100.000 | 100.000 | 0 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -100.000 | -100.000 |
| Årets resultat | 0 | 429.217 | 0 | 429.217 |
| Egenkapital, ultimo | 7.563.965 | -725.733 | 0 | 6.838.232 |

Noter

1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld kr. 1.512.302 er der givet sikkerhed i værdipapirer med bogført værdi pr. 31/12 2016 kr. 4.586.175.

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Kimm Howe, Folebjerggårdsvej 6, 3540 Lyngø.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:
Ingen.