

*JKM Voerladegård, Holding ApS
Galgebjergvej 19, Voerladegård
8660 Skanderborg*

CVR-nr: 30 17 93 82

*ÅRSRAPPORT
1. juli - 30. september 2015*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/11/2015

Jan Mortensen
Dirigent
Jan Mortensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 1. juli - 30. september 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli - 30. september 2015 for JKM Voerladegård, Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 27. oktober 2015

Direktion


Jan Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i JKM Voerladegård, Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JKM Voerladegård, Holding ApS for perioden 1. juli - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brødstrup, den 27. oktober 2015

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab


Edel Bertelsen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

JKM Voerladegård, Holding ApS
Galgebjergvej 19, Voerladegård
8660 Skanderborg

E-mail: frm.mortensen@mail.tele.dk

CVR-nr.: 30 17 93 82
Regnskabsår: 1. juli - 30. september

Direktion

Jan Mortensen

Pengeinstitut

Jyske Bank
Bredgade 26
8740 Brædstrup

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for JKM Voerladegård, Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år men pga. af omlægning af regnskabsår til perioden 1/10-30/9 indholder årsregnskabet kun perioden 1/7-30/9 2015. Sammenligningstallene er for perioden 1/7 2014 til 30/6 2015. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat 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 skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI - 30. SEPTEMBER 2015

	2015	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	-5.000	-7.028
Andre finansielle indtægter	445	38.951
Andre finansielle omkostninger	-22.607	-20.597
RESULTAT FØR SKAT	-27.162	11.326
Skat af årets resultat	5.962	-4.079
ÅRETS RESULTAT	-21.200	7.247
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-21.200	7.247
DISPONERET I ALT	-21.200	7.247

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	500.000	0
Finansielle anlægsaktiver	500.000	0
ANLÆGSAKTIVER	500.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
Udskudt skatteaktiv	5.962	0
Tilgodehavender	5.962	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.017.334	1.037.546
Værdipapirer og kapitalandele	1.017.334	1.037.546
Likvide beholdninger	45.133	397.083
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.068.429	1.434.629
AKTIVER	1.568.429	1.434.629

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	1.000	1.000
Overført resultat	1.283.388	1.304.588
3 EGENKAPITAL	1.409.388	1.430.588
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	9.000	4.000
Selskabsskat.....	41	41
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	150.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	159.041	4.041
GÆLDSFORPLIGTELSE	159.041	4.041
PASSIVER	1.568.429	1.434.629

4 Eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2015	2014/15
1 Selskabets væsentligste aktivitet		
Selskabets væsentligste aktivitet er investering i værdipapirer		

	2015	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	500.000	0
Kostpris 30. september 2015	500.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	500.000	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem ApS	50%	1.000.000	0

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	1.000	0	1.000
Overført resultat	1.304.588	-21.200	1.283.388
	1.430.588	-21.200	1.409.388

Ejerkapital

Kapitalen er fordelt således

Kapitalen 100 stk. á nom. kr.125 125.000

NOTER

2015

2015

4 Eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:

Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.

