

## JOLI AF 22/2-2008 ApS

Nissetvej 12, Grauballe  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 30 52 54 42

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 4/1 2017



John Haakonsson  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for JOLI AF 22/2-2008 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Silkeborg, den 20. december 2016

**Direktion**

  
John Haakonsson

# Den uafhængige revisors påtegning

## Til kapitalejerne i JOLI AF 22/2-2008 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for JOLI AF 22/2-2008 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.

### Konklusion

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

Silkeborg, den 20. december 2016

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	JOLI AF 22/2-2008 ApS Nissetvej 12, Grauballe 8600 Silkeborg  CVR-nr.: 30 52 54 42 Stiftet: 9. april 2008 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	John Haakonsson
<b>Revision</b>	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord A/S Borgergade 36 8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
	-21.156	9.896
1	Personaleomkostninger	0
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	9.896
	-60.000	
	-81.156	
	Af- og nedskrivninger	-10.702
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	-806
	-10.702	
	-91.858	
2	Finansielle indtægter	379.611
3	Finansielle omkostninger	-1.322
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	377.483
	50.834	
	Skat af årets resultat	-87.505
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	289.978
	-13.944	
	36.890	
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	98.400
	0	
	Udbytte for regnskabsåret	100.000
	98.000	
	Overført resultat	91.578
	-61.110	
	<b>Disponeret i alt</b>	289.978
	36.890	

# Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Grunde og bygninger	<u>500.303</u>	<u>511.005</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>500.303</u>	<u>511.005</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>4.833.757</u>	<u>5.010.081</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>4.833.757</u>	<u>5.010.081</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>5.334.060</u>	<u>5.521.086</u>
Varebeholdninger	<u>175.000</u>	<u>175.000</u>
Tilgodehavende selskabsskat	<u>46.520</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>46.520</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>88.446</u>	<u>166.944</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>309.966</u>	<u>341.944</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>5.644.026</u></u>	<u><u>5.863.030</u></u>

# Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	5.389.723	5.450.833
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>98.000</u>	<u>100.000</u>
4	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>5.612.723</u>	<u>5.675.833</u>
	Hensættelser til udskudt skat	<u>7.120</u>	<u>5.895</u>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<u>7.120</u>	<u>5.895</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.500	5.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.731	8.000
	Skyldig selskabsskat	0	167.315
	Anden gæld	<u>2.952</u>	<u>988</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>24.183</u>	<u>181.302</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>24.183</u>	<u>181.302</u>
	<b>PASSIVER</b>	<u>5.644.026</u>	<u>5.863.030</u>
5	Hovedaktivitet		



# Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	60.000	0
	<u>60.000</u>	<u>0</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	237.837	222.133
Andre finansielle indtægter	718	157.479
	<u>238.555</u>	<u>379.611</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	88.836	0
Andre finansielle omkostninger	7.027	1.322
	<u>95.863</u>	<u>1.322</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat, primo	5.450.833	5.359.255
Overført årets resultat	-61.110	91.578
	<u>5.389.723</u>	<u>5.450.833</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	100.000	98.400
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-100.000	-98.400
Foreslået udbytte for regnskabsåret	98.000	100.000
	<u>98.000</u>	<u>100.000</u>
<b>5 Hovedaktivitet</b>		

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år formueforvaltning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettohusleje omfatter opkrævet husleje for regnskabsåret.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

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

Udbytte fra 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, dog måles børsnoterede aktier til dagsværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

# Anvendt regnskabspraksis

## Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.