

JacobMik Holding ApS

Lundbyesgade 23, 3 th.

8000 Aarhus C

CVR-nr. 33038038

Årsrapport for 2015

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. maj 2016

Jacob Steen Mikkelsen
Dirigent

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter.....	11

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for JacobMik Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 19. maj 2016

Direktion

Jacob Steen Mikkelsen
direktør

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JacobMik Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JacobMik Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Aarhus, den 19. maj 2016

Abel & Jørgensen
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 14343849

Jette Frederiksen
registreret revisor

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at levere konsulentytelser samt at besidde kapitalandele.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -5.357, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 368.840, og en egenkapital på kr. 59.972.

Resultatet af årets drift har være utilfredsstillende og ikke som forventet.

Resultatet i 2016 forventes at blive bedre end 2015.

Selskabet forventer at retablere kapitalen ved egen indtjeing i løbet af det næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for JacobMik Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. salgs-, lokale-, administrations- og andre omkostninger.

Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft lønnet personale.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gæld, samt transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill / fradrag for negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0, såfremt der ikke er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er børsnoteret, måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabsaflæggelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab/fortjeneste		-20.784	64.287
Driftsresultat		-20.784	64.287
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-2.941	12.305
Finansielle indtægter		36.219	28.695
Finansielle omkostninger		-16.394	-16.848
Resultat før skat		-3.900	88.439
Skat af årets resultat		-1.457	-20.800
Årets resultat		-5.357	67.639
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.357	67.639
		-5.357	67.639

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Balance

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	60.864	59.805
Finansielle anlægsaktiver		60.864	59.805
Anlægsaktiver		60.864	59.805
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.044	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		44.925	88.360
Tilgodehavende selskabsskat		9.496	0
Andre tilgodehavender		1.432	0
Tilgodehavender		84.897	88.360
Andre værdipapirer og kapitalandele		77.180	132.789
Værdipapirer og kapitalandele		77.180	132.789
Likvide beholdninger		145.899	104.341
Omsætningsaktiver		307.976	325.490
Aktiver		368.840	385.295

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Balance

	Note	31.12.15 kr.	31.12.14 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	-20.028	-14.671
Egenkapital		59.972	65.329
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.875	6.000
Selskabsskat		0	17.554
Anden gæld		24.990	11.586
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		276.003	284.826
Kortfristede gældsforpligtelser		308.868	319.966
Gældsforpligtelser		308.868	319.966
Passiver		368.840	385.295
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

JacobMik Holding ApS

Noter

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
NetværksGuru ApS	Aarhus	50,00	-83.521	163.825
Relationsfabrikken ApS	Aarhus	25,00	227.458	-11.763
DitAarhus IVS	Aarhus	50,00		
DitTrekanten IVS	Aarhus	50,00		
			143.937	152.062

Første regnskabsår for DitAarhus IVS og DitTrekanten IVS løber fra 06.10.2015 - 31.12.2016.

	31.12.15	31.12.14
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	306.500	306.500
Tilgang i årets løb	4.000	0
Kostpris ultimo	310.500	306.500
Opskrivninger primo	12.305	0
Årets resultat	-2.941	12.305
Opskrivninger ultimo	9.364	12.305
Af- og nedskrivninger primo	-259.000	-259.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-259.000	-259.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	60.864	59.805
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

4. Overført resultat

Saldo primo	-14.671	-82.310
Årets resultat	-5.357	67.639
Saldo ultimo	-20.028	-14.671

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.