

**JEL 5764 ApS**  
**CVR-nr. 34075441**  
**Weidekampsgade 6**  
**2300 København S**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Steen Kjær

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.05.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

JEL 5764 ApS  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

CVR-nr.: 34075441  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

### **Direktion**

Jeppé Larsen, direktør

### **Indberetter**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

## Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for JEL 5764 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2015 - 31.05.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23.06.2016

## Direktion

Jeppe Larsen  
direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har været formuepleje.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret været ramt af en negativ kursudvikling af selskabets værdipapirer, og dette har resulteret i et underskud på 22.942 kr. Resultatet anses for skuffende.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der 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.

## Balancen

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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 skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

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

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre finansielle indtægter	1	118.534	115.814
Andre finansielle omkostninger	2	(146.790)	(73.586)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(28.256)</b>	<b>42.228</b>
Skat af ordinært resultat	3	5.314	(10.808)
<b>Årets resultat</b>		<b>(22.942)</b>	<b>31.420</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	79.800
Overført resultat		(124.142)	(48.380)
		<b>(22.942)</b>	<b>31.420</b>



**Balance pr. 31.05.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Udskudt skat		6.204	0
Andre tilgodehavender		22.943	142
Tilgodehavende selskabsskat		26.425	21.252
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>55.572</b></u>	<u><b>21.394</b></u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.218.401	2.333.449
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u><b>2.218.401</b></u>	<u><b>2.333.449</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>85.455</b></u>	<u><b>108.073</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>2.359.428</b></u>	<u><b>2.462.916</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>2.359.428</b></u></u>	<u><u><b>2.462.916</b></u></u>

**Balance pr. 31.05.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		2.177.690	2.301.832
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	79.800
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.358.890</u></b>	<b><u>2.461.632</u></b>
Anden gæld		538	1.284
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>538</u></b>	<b><u>1.284</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>538</u></b>	<b><u>1.284</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>2.359.428</u></u></b>	<b><u><u>2.462.916</u></u></b>
Eventualforpligtelser	5		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	2.301.832	79.800	2.461.632
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(79.800)	(79.800)
Årets resultat	0	(124.142)	101.200	(22.942)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>2.177.690</b>	<b>101.200</b>	<b>2.358.890</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	110.713	107.937
Øvrige finansielle indtægter	7.821	7.877
	<u><b>118.534</b></u>	<u><b>115.814</b></u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	0	1.284
Dagsværdireguleringer	140.929	67.919
Øvrige finansielle omkostninger	5.861	4.383
	<u><b>146.790</b></u>	<u><b>73.586</b></u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	0	9.912
Ændring af udskudt skat	(6.204)	0
Effekt af ændrede skattesatser	890	896
	<u><b>(5.314)</b></u>	<u><b>10.808</b></u>
	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Anpartskapital	1	80.000
	<u><b>1</b></u>	<u><b>80.000</b></u>

## 5. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr.

Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.