

JMI Invest Holding ApS

Skovvej 23, 2820 Gentofte

CVR-nr. 35 39 58 49



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 2. juni 2016

Dirigent:

.....
Jørgen Momme S. Iversen



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for JMI Invest Holding ApS.

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

Det er vores 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 - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 2. juni 2016

Direktion:

Jørgen Momme S. Iversen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i JMI Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JMI Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 2. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Søren Christiansen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	JMI Invest Holding ApS
Adresse, postnr. by	Skovvej 23, 2820 Gentofte
CVR-nr.	35 39 58 49
Stiftet	5. juli 2013
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Jørgen Momme S. Iversen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at udøve formuepleje, herunder investering i værdipapirer, og at besidde kapitalandele i andre kapitalselskaber samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat før skat udgør 4.730.340 kr. (2013/14: -3.750 kr.).

Egenkapitalen pr. 31. december 2015 udgør 5.541.187 kr.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, der har indvirkning på årsrapporten for 2015.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2013/14
	Eksterne omkostninger	-3.750	-3.750
	Resultat af primær drift	-3.750	-3.750
	Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele	5.131.333	0
	Finansielle indtægter	17.137	0
	Finansielle omkostninger	-4.278	0
	Resultat før skat	5.140.442	-3.750
2	Skat af årets resultat	-410.102	0
	Årets resultat	<u>4.730.340</u>	<u>-3.750</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	67.010	0
	Overført resultat	<u>4.663.330</u>	<u>-3.750</u>
		<u>4.730.340</u>	<u>-3.750</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.694.048	881.607
		<u>3.694.048</u>	<u>881.607</u>
	Omsætningsaktiver		
	Værdipapirer	1.707.635	0
	Likvide beholdninger	180.333	0
	Omsætningsaktiver i alt	1.887.968	0
	AKTIVER I ALT	<u>5.582.016</u>	<u>881.607</u>
	PASSIVER		
3	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	5.461.187	797.857
	Egenkapital i alt	<u>5.541.187</u>	<u>877.857</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	3.750
	Gæld til ejer	18.723	0
	Selskabsskat	1.246	0
	Anden gæld	17.110	0
		<u>40.829</u>	<u>3.750</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>40.829</u>	<u>3.750</u>
	PASSIVER I ALT	<u>5.582.016</u>	<u>881.607</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JMI Invest Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele måles til dagsværdi. Såfremt en dagsværdi ikke kan bestemmes måles kapitalandelene til kostpris.

Urealiserede og realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

kr.		<u>2015</u>	<u>2013/14</u>
2	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	410.102	0
		<u>410.102</u>	<u>0</u>
3	Egenkapital		
		Virksomheds- kapital	Overført resultat
			I alt
	Stiftelse 5. juli 2013	80.000	801.607
	Overført, jf. resultatdisponering	0	-3.750
	Saldo 1. januar 2015	80.000	797.857
	Overført, jf. resultatdisponering	4.663.330	4.663.330
	Saldo 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>5.461.187</u>

Virksomhedskapitalen består af 80.000 anparter a nominelt 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Efter balancedagen er der udloddet 50.600 kr. i udbytte.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet har ikke stillet pant eller indgået aftaler om sikkerhedsstillelser i øvrigt.