

Joka Invest ApS

Søbækvej 26, 4600 Køge

CVR-nr. 35 65 75 17



Årsrapport

for perioden 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. maj 2017

Som dirigent:



Jonas Kamp Rasmussen

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Joka Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 17. maj 2017
Direktion:



Jonas Kamp Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Joka Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Joka Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer 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 jeres 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, I 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.

Odense, den 17. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Joka Invest ApS
Adresse, postnr., by	Søbækvej 26, 4600 Køge
CVR-nr.	35 65 75 17
Stiftet	4. februar 2014
Hjemstedskommune	Køge
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 31. december 2016
Direktion	Jonas Kamp Rasmussen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsvej 25, Postboks 200, 5100 Odense C



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 320.585 kr. mod 177.868 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 568.477 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16 15 mdr.	2014/15 12 mdr.
	Andre eksterne omkostninger	-14.916	-1.238
	Bruttoresultat	-14.916	-1.238
	Finansielle indtægter	400.179	250.056
	Finansielle omkostninger	-63.748	-70.950
	Resultat før skat	321.515	177.868
2	Skat af årets resultat	-930	0
	Årets resultat	320.585	177.868
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	320.585	177.868
		320.585	177.868



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Finansielle anlægsaktiver	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Andre kapitalandele	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	<u>78.637</u>	<u>102.848</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>78.637</u>	<u>102.848</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.078.637</u>	<u>1.102.848</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	<u>518.477</u>	<u>197.892</u>
	Egenkapital i alt	<u>568.477</u>	<u>247.892</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	<u>278.259</u>	<u>420.950</u>
		<u>278.259</u>	<u>420.950</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	200.000	400.000
	Skyldig selskabsskat	0	6.337
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	28.776	27.669
	Anden gæld	<u>3.125</u>	<u>0</u>
		<u>231.901</u>	<u>434.006</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>510.160</u>	<u>854.956</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.078.637</u></u>	<u><u>1.102.848</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 6 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	50.000	197.892	247.892
Overført, jf. resultatdisponering	0	320.585	320.585
Egenkapital 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>518.477</u>	<u>568.477</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Joka Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris. Eventuelle udbytter indregnes det år, de modtages under finansielle indtægter.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

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 forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Noter

- 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 31. december 2016

Noter

kr.	2015/16 15 mdr.	2014/15 12 mdr.
2 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	930	0
	<u>930</u>	<u>0</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre kapitalandele
Kostpris 1. oktober 2015	1.000.000
Kostpris 31. december 2016	1.000.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.000.000</u>

Selskabet ejer 10 % af aktiekapitalen i Copycare Holding A/S, CVR nr. 32 08 09 28.

4 Udskudte skatteaktiver

Virksomhedens skatteaktiv er ikke indregnet i årsrapporten, idet det anses for usikkert, om underskuddet kan udnyttes inden for en kortere årrække.

5 Anpartskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 50.000 kr. siden virksomhedens stiftelse.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gældsbev. stort 1.000 t.kr., er der afgivet transport i udbytte udlodninger fra Copycare Holding A/S.