

# **Årsrapport for 2015/16**

2. regnskabsår

## **SJGX2 IVS**

Torvegade 3a, 2. sal  
9400 Nørresundby

CVR-nr. 35665013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Jan Granat

# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for SJGX2 IVS .

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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 15. december 2016.

## Direktion

Sacha Granat

Sabina Granat

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	SJGX2 IVS Torvegade 3a, 2. sal 9400 Nørresundby
	CVR-nr.: 35665013 Etableret: 28. januar 2014 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Sacha Granat Sabina Granat
<b>Revisor</b>	ONreVISION, registreret revisionsanpartsselskab
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets aktiviteter omfatter anpartsbesiddelser i datterselskab.
<b>Tilknyttede virksomheder</b>	LG Revision I/S

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for SJGX2 IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes 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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Indtægter fra interessentskab medregnes før skat.

### 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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Interessentskaber måles med den forholdsmæssige resultatandel.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominal restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-137.261</b>	<b>-130</b>
Personaleomkostninger	1	359.979	359
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		60.000	60
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-557.240</b>	<b>-549</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		590.953	1.201
<b>Resultat før skat</b>		<b>33.713</b>	<b>652</b>
Skat af årets resultat		7.966	153
<b>Årets resultat</b>		<b>25.747</b>	<b>499</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		399.181	0
Årets resultat		25.747	499
<b>Til disposition</b>		<b>424.928</b>	<b>499</b>
Udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Overført til næste år		323.728	399
<b>Disponeret i alt</b>		<b>424.928</b>	<b>499</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		60.000	80
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>120.000</u>	<u>160</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>180.000</b></u>	<u><b>240</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>714.864</u>	<u>609</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>714.864</b></u>	<u><b>609</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>894.864</b></u>	<u><b>849</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Likvide beholdninger		<u>98.425</u>	<u>9</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>98.425</b></u>	<u><b>9</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>993.289</b></u>	<u><b>858</b></u>



## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		1.000	1
Overført resultat		<u>323.728</u>	<u>399</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<b><u>324.728</u></b>	<b><u>400</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	130
Selskabsskat		160.998	153
Anden gæld		396.363	75
Udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>	<u>100</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>668.561</u></b>	<b><u>458</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>668.561</u></b>	<b><u>458</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>993.289</u></b>	<b><u>858</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015/16</b> kr.	<b>2014/15</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	349.811	353
	Andre udgifter til social sikring	10.168	5
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>359.979</b>	<b>359</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	1.000	399.181	400.181
	Årets resultat	0	-75.453	-75.453
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>323.728</b>	<b>324.728</b>

Selskabskapitalen er sammensat af 1.000 aktier á DKK 1

### **3** **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.