

J Balslev Holding IVS

Lykkeholms Alle 23 B, 1. tv, 1902 Frederiksberg C
CVR-nr. 35 82 45 88

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 29.06.16

Jakob Balslev
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 14

Selskabet

J Balslev Holding IVS
Lykkeholms Alle 23 B, 1. tv
1902 Frederiksberg C
Hjemsted: Frederiksberg C
CVR-nr.: 35 82 45 88

Direktion

Jakob Balslev

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for J Balslev Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Frederiksberg C, den 22. juni 2016

Direktionen

Jakob Balslev

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i J Balslev Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for J Balslev Holding IVS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Joan Christensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje anpartar i Rokoko Electronics IVS og Cinema dell'Arte IVS.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK -2.753 mod DKK -2.500 for tiden 06.03.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -4.253.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret tabt hele egenkapitalen, og er omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen ved fremtidig indtjening.

Note	2015	06.03.14
	DKK	31.12.14 DKK
Andre eksterne omkostninger	-2.500	-2.500
Bruttotab	-2.500	-2.500
Nedskrivning af finansielle aktiver	-253	0
Resultat før skat	-2.753	-2.500
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-2.753	-2.500
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-2.753	-2.500
I alt	-2.753	-2.500

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	838	1.090
Finansielle anlægsaktiver i alt		838	1.090
Anlægsaktiver i alt		838	1.090
Aktiver i alt		838	1.090
PASSIVER			
	Selskabskapital	500	500
	Overkurs ved emission	0	500
	Overført resultat	-4.753	-2.500
2	Egenkapital i alt	-4.253	-1.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
	Anden gæld	2.591	90
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.091	2.590
Gældsforpligtelser i alt		5.091	2.590
Passiver i alt		838	1.090
3	Eventualforpligtelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Selskabet henlægger mindst 25% af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Henlæggelsen fortsætter indtil selskabskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør DKK 50.000.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

1. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	1.091	410
Tilgang i året	0	680
Afgang i året	-253	0
Kostpris pr. 31.12.15	838	1.090
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	838	1.090

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rokoko Electronics IVS, København K	31%	2.294.935	-1.513.454
Cinema dell' Arte IVS, København K	7%	-4.502	-2.494

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 06.03.14 - 31.12.14</i>			
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	500	500	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-2.500
Saldo pr. 31.12.14	500	500	-2.500

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	500	500	-2.500
Overførsler, reserver	0	-500	500
Forslag til resultatdisponering	0	0	-2.753
Saldo pr. 31.12.15	500	0	-4.753

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	06.03.14	31.12.14	DKK
Kapitalforhøjelse			500
Saldo, ultimo			500

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1

3. Eventualforpligtelser

Ingen.

