

Jolis Hobro ApS

Lupinvej 1, 9500 Hobro
CVR-nr. 36 08 12 60

Årsrapport for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 14.07.16

P. Stibjerg Kristensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Anvendt regnskabspraksis	8 - 9
Noter	10 - 11

Selskabet

Jolis Hobro ApS
Lupinvej 1
9500 Hobro
Hjemsted: Hobro
CVR-nr.: 36 08 12 60

Direktion

Lisbeth Bundgaard Johansen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jutlander Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 for Jolis Hobro ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 13. juni 2016

Direktionen

Lisbeth Bundgaard Johansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Jolis Hobro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jolis Hobro ApS for regnskabsåret 01.05.15 - 30.04.16 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 revisors 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.

Hadsund, den 13. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Brian Nielsen
Statsaut. revisor

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttotab	-29.289	-36.799
	Andre finansielle indtægter	580.477	3.007.263
	Andre finansielle omkostninger	-2.283.944	0
	Resultat før skat	-1.732.756	2.970.464
2	Skat af årets resultat	381.040	-700.770
	Årets resultat	-1.351.716	2.269.694
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	500.000
	Overført resultat	-2.251.716	1.769.694
	I alt	-1.351.716	2.269.694

		30.04.16	30.04.15
		DKK	DKK
AKTIVER			
Note			
	Udskudt skatteaktiv	381.040	0
	Tilgodehavende selskabsskat	89.407	0
	Andre tilgodehavender	253.400	5.003.700
	Tilgodehavender i alt	723.847	5.003.700
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.100.012	13.383.223
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	11.100.012	13.383.223
	Likvide beholdninger	6.599.690	2.344.529
	Omsætningsaktiver i alt	18.423.549	20.731.452
	Aktiver i alt	18.423.549	20.731.452
PASSIVER			
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	17.448.436	19.700.152
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	500.000
3	Egenkapital i alt	18.398.436	20.250.152
	Gæld til kreditinstitutter	113	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
	Selskabsskat	0	456.300
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	25.113	481.300
	Gældsforpligtelser i alt	25.113	481.300
	Passiver i alt	18.423.549	20.731.452

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

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.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

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.

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

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i at drive investeringsselskab og anden hermed beslægtet virksomhed.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets aktuelle skat	0	700.770
Årets udskudte skat	-381.040	0
I alt	-381.040	700.770

2. Skatter

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.05.14 - 30.04.15</i>				
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	17.930.458	0	0
Overførsler, reserver	0	0	17.930.458	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	1.769.694	500.000
Overført fra overkurs ved emission	0	-17.930.458	0	0
Saldo pr. 30.04.15	50.000	0	19.700.152	500.000

Egenkapitalopgørelse 01.05.15 - 30.04.16

Saldo pr. 01.05.15	50.000	0	19.700.152	500.000
Betalt udbytte	0	0	0	-500.000
Forslag til resultatdisponering	0	0	-2.251.716	900.000
Saldo pr. 30.04.16	50.000	0	17.448.436	900.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har deltaget i en spaltning med regnskabsmæssig virkning pr. 01.05.14 som modtagende selskab. Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der har deltaget i spaltningen, for de forpligtelser, der bestod på tidspunktet for beslutningen om spaltning, dog højst med værdien af de tilførte nettoaktiver på dette tidspunkt.

5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.