

JØ - Asset Management ApS

Wilders Plads 8
1403 København K

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/04/2018

Jakob Ørnskov
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JØ - Asset Management ApS

Wilders Plads 8

1403 København K

Telefonnummer: 23104442

e-mailadresse: jakob@joe-assetmanagement.dk

CVR-nr: 36716525

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

PC-Revision Gentofte

Gersonsvej 67

2900 Hellerup

DK Danmark

CVR-nr: 30969103

P-enhed: 1013816073

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for JØ - Asset Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

København K, den 11/04/2018

Direktion

Jakob Ørnskov
Adm. direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er på generalforsamlingen besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen af JØ Asset Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JØ Asset Management ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, 11/04/2018

Jeanette Mingon Olsen , mne2657
Registreret revisor
PC-Revision Gentofte
CVR: 30969103

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje fast ejendom, yde rådgivning vedrørende fast ejendom, samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 116.875, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 712.945, og en egenkapital på kr. 390.258.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen, som skat af årets resultat med den del, som kan henføres til årets resultat og i øvrigt direkte på egenkapitalelen med den del, som kan henføres til posteringer

foretaget direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle- samt udskudte skatter

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for evt. ikke betalte a conto skatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til den aktuelle restgæld på statutidspunktet.

Aktuelle samt udskatte skatter

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		152.315	179.191
Personaleomkostninger		0	-10.583
Resultat af ordinær primær drift		152.315	168.608
Øvrige finansielle omkostninger		-20	-9.323
Ordinært resultat før skat		152.295	159.285
Skat af årets resultat		-35.420	-41.360
Årets resultat		116.875	117.925
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		16.875	17.925
I alt		116.875	117.925

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Deposita		68.020	23.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		68.020	23.700
Anlægsaktiver i alt		68.020	23.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		18.750	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		250.000	300.000
Andre tilgodehavender		137.595	75.000
Periodeafgrænsningsposter		200.000	0
Tilgodehavender i alt		606.345	375.000
Likvide beholdninger		38.581	82.769
Omsætningsaktiver i alt		644.926	457.769
Aktiver i alt		712.946	481.469

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		240.258	23.382
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		390.258	173.382
Modtagne forudbetalinger fra kunder		38.625	39.638
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	41.924
Skyldig selskabsskat		35.420	41.360
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		248.643	185.165
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		322.688	308.087
Gældsforpligtelser i alt		322.688	308.087
Passiver i alt		712.946	481.469

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.