

JoLi Holding ApS

Hedegaardsvej 11
7900 Nykøbing M

CVR-nr. 36724757

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2018

John Bech Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for JoLi Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing M., den 29. november 2018

Direktion

John Bech Pedersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i JoLi Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JoLi Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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.

Nykøbing F., den 29. november 2018

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038

Kristian Due Andersen
Statsautoriseret revisor
mne34328

Jan Ernst Gunnar Olsen
Registreret revisor
mne1150

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JoLi Holding ApS Hedegaardsvej 11 7900 Nykøbing M
Telefon	24 46 67 42
E-mail	john@saxoliving.com
CVR-nr.	36724757
Stiftelsesdato	27. april 2015
Hjemsted	Morsø
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	John Bech Pedersen, Direktør
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Slotsgade 11 4800 Nykøbing F CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Spar Nord Kirketorvet 1 7900 Nykøbing M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -297.896, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 526.563, og en egenkapital på kr. -294.469.

Årets resultat er negativt påvirket af større nedskrivninger på anslået genindvindingspris på associerede virksomheder.

Selskabet har tabt hele sin kapital. Selskabets ledelse forventer at kunne genskabe kapitalen ved fremtidige positive resultater.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for JoLi Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Negativt udskudt skat er ikke aktiveret og hermed ikke indregnet i balancen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-6.696	-11.770
Driftsresultat		-6.696	-11.770
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-260.000	37.139
Andre finansielle indtægter	2	0	78
Finansielle omkostninger	3	-31.200	-30.042
Resultat før skat		-297.896	-4.595
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-297.896	-4.595
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-297.896	-4.595
Resultatdisponering		-297.896	-4.595

Balance 30. juni 2017/2018

	Note	2017/2018 kr.	2017/2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	491.000	751.000
Finansielle anlægsaktiver		491.000	751.000
Anlægsaktiver		491.000	751.000
Likvide beholdninger		35.563	42.260
Omsætningsaktiver		35.563	42.260
Aktiver		526.563	793.260

Balance 30. juni 2017/2018

	Note	2017/2018 kr.	2017/2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-344.469	-46.572
Egenkapital	6	-294.469	3.428
Hensættelser til udskudt skat	7	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		750.000	750.000
Langfristede gældsforpligtelser	8	750.000	750.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	8.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.200	30.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.082	1.082
Kortfristede gældsforpligtelser		71.032	39.832
Gældsforpligtelser		821.032	789.832
Passiver		526.563	793.260
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

2017/18

2016/17

1. Fortsat drift

Selskabet har tabt sin kapital. Selskabets ledelse forventer gennem positive resultater de kommende år, at kunne genskabe kapitalen. Kapitalejer og/eller nærtstående part har tilkendegivet, at de om nødvendigt, vil stille nødvendig kapital til rådighed.

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter

0	78
0	78

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

31.200	30.042
31.200	30.042

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

0	0
0	0

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo

751.000	751.000
---------	---------

Kostpris ultimo

751.000	751.000
----------------	----------------

Årets nedskrivninger

-260.000	0
----------	---

Af- og nedskrivninger ultimo

-260.000	0
-----------------	----------

Regnskabsmæssig værdi ultimo

491.000	751.000
----------------	----------------

Nedskrivning er foretaget på grund af genindvindingsprisen anses lavere end kostprisen pr. 30.06.18, da 2 af de associerede virksomheder for regnskabsåret 2017 har haft store regnskabsmæssige underskud.

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	50.000	-46.573	3.427
Forslag til årets resultatdisponering	0	-297.896	-297.896
	50.000	-344.469	-294.469

7. Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat af underskud

0	0
---	---

Saldo ultimo

0	0
----------	----------

Udskudt skatteaktiv er beregnet til kr. 26.754 og vedrører primært underskud til fremførelse. Der indregnes kr. 0 i årsrapporten.

Noter

2017/18

2016/17

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	750.000	0	750.000
	750.000	0	750.000

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

John Bech Pedersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-960927552861

IP: 158.248.xxx.xxx

2018-11-29 11:49:43Z

NEM ID 

Jan Olsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:12901038-RID:80639987

IP: 5.103.xxx.xxx

2018-11-29 12:02:29Z

NEM ID 

Kristian Due Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:12901038-RID:71347958

IP: 5.103.xxx.xxx

2018-11-29 12:32:41Z

NEM ID 

John Bech Pedersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-960927552861

IP: 158.248.xxx.xxx

2018-11-29 12:44:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KNMIG-X4KUS-ZL75H-7KCBN-24GKE-VGI68

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>