

Jan Callesen Holding ApS

Ansøvej 28
Fogstrup
8653 Them

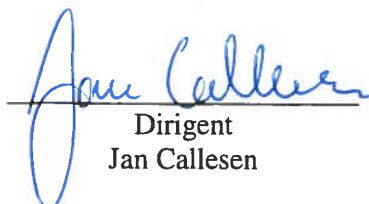
CVR-nr. 37 27 56 03

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 10 / 11 2016



Dirigent
Jan Callesen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 23. november 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 23. november 2015 - 30. juni 2016 for Jan Callesen Holding 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 23. november 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 10/11 2016

Direktion



Jan Callesen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Jan Callesen Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Jan Callesen Holding ApS for regnskabsåret 23. november 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.


Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 23. november 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 10/11 2016

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18


Jan Hjorth
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jan Callesen Holding ApS Ansøvej 28 Fogstrup 8653 Them
	Telefon: 40 82 93 50 E-mail: jancallesen@mail.dk CVR-nr.: 37 27 56 03 Regnskabsår: 23. november - 30. juni
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Søndergade 25 8600 Silkeborg
	Statsaut. revisor Jan Hjorth Revisor, HD Nadia Fausing
Væsentligste aktiviteter	Selskabets formål er investeringsvirksomhed, herunder at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Jan Callesen Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse
23. november - 30. juni

	2015/16
Andre eksterne omkostninger	-12.000
DRIFTSRESULTAT	-12.000
Andre finansielle omkostninger.....	-1.216
ÅRETS RESULTAT	-13.216
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat.....	-13.216
DISPONERET I ALT	-13.216

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2016
1 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	200.000
Finansielle anlægsaktiver.....	200.000
ANLÆGSAKTIVER.....	200.000
AKTIVER.....	200.000

Balance 30. juni
PASSIVER

Note	2016
Virksomhedskapital	50.000
Overkurs ved emission	50.000
Overført resultat.....	-13.216
2 EGENKAPITAL.....	86.784
Ansvarlig lånekapital.....	100.000
Langfristede gældsforpligtelser	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.216
Kortfristede gældsforpligtelser.....	13.216
GÆLDSFORPLIGTELSE	113.216
PASSIVER	200.000
3 Eventualposter mv.	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

2016

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

Årets tilgang	200.000
Kostpris 30. juni 2016	200.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	200.000

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AMN af 29. juni 2010 ApS, Læsø	20 %	-2.696.525	-734.507
Søndergårdsvej 8 ApS, Læsø	20 %	-1.968.306	-448.372

	23/11 2015	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2016
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overkurs ved emission	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	-13.216	-13.216
	100.000	-13.216	86.784

3 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.