

Jovi Holding 2016 ApS

Lykkesminde 9, 5330 Munkebo

CVR-nr. 38 11 69 91

Årsrapport for perioden
14. oktober 2016 til 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22/11 2017



Steen Lucchesi Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Arsregnskab

Resultatopgørelse 14. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14. oktober 2016 - 30. september 2017 for Jovi Holding 2016 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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Munkebo, den 14. november 2017

Direktion

Steen Luchesi Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Jovi Holding 2016 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jovi Holding 2016 ApS for regnskabsåret 14. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 14. november 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Peter Ørnfeldt Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jovi Holding 2016 ApS Lykkesminde 9 5330 Munkebo CVR-nr.: 38 11 69 91 Regnskabsperiode: 14. oktober 2016 - 30. september 2017 Hjemsted: Kerteminde
Direktion	Steen Lucchesi Petersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i datterselskaber, foretage investeringer i værdipapirer samt anden beslægtet virksomhed hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 99.816, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.558.816.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 14. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-17.375
Personaleomkostninger	1	<u>-33.298</u>
Resultat før finansielle poster		-50.673
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-511.406
Finansielle indtægter	2	958.650
Finansielle omkostninger	3	<u>-124.297</u>
Resultat før skat		272.274
Skat af årets resultat	4	<u>-172.458</u>
Årets resultat		<u>99.816</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>99.816</u>
		<u>99.816</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	947.594
Tilgodehavender i associerede virksomheder		901.854
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.849.448</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.849.448</u>
Værdipapirer		5.777.393
Værdipapirer		<u>5.777.393</u>
Likvide beholdninger		<u>545.411</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.322.804</u>
Aktiver i alt		<u><u>8.172.252</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		1.508.816
Egenkapital		<u>1.558.816</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000
Selskabsskat		147.941
Mellemregning Jovi Invest ApS		5.305.255
Mellemregning Købmand John Petersen. Odense ApS		1.150.240
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.613.436</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.613.436</u>
Passiver i alt		<u>8.172.252</u>
Eventualposter m.v.	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 14. oktober	50.000	1.409.000	1.459.000
Årets resultat	0	99.816	99.816
Egenkapital 30. september	50.000	1.508.816	1.558.816

Noter til årsrapporten

2016/17

kr.

1 Personaleomkostninger

Lønninger	32.905
Andre omkostninger til social sikring	374
Andre personaleomkostninger	19
	<u>33.298</u>
	<u><u>33.298</u></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra associerede virksomheder	1.854
Andre finansielle indtægter	956.796
	<u>958.650</u>
	<u><u>958.650</u></u>

3 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	124.297
	<u>124.297</u>
	<u><u>124.297</u></u>

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	172.458
	<u>172.458</u>
	<u><u>172.458</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris 14. oktober	0
Tilgang i årets løb	<u>1.459.000</u>
Kostpris 30. september	<u>1.459.000</u>
Værdireguleringer 14. oktober	0
Årets resultat	<u>-511.406</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>-511.406</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>947.594</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Jovi Ejendomme ApS	Munkebo	50%	1.896.108	-1.022.812

6 Eventualposter m.v.

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jovi Holding 2016 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Jovi Ejendom ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.