

JELAKEMO APS
Spanagervej 25

4632 Bjæverskov

CVR-NR. 51 45 20 11

Årsrapport for
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
København 04/04 2016

Jørgen Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Jelakemo 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. marts 2016

Direktion

Jørgen Mortensen
direktør

Bestyrelse

Bodil Mortensen
formand

Jørgen Mortensen

Kennth Steinmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Jelakemo ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jelakemo ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Amager, den 31. marts 2016

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Kock

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jelakemo ApS Spanagervej 25 4632 Bjæverskov CVR-nr.: 51 45 20 11 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 16. juli 1974 Hjemsted: Køge
Bestyrelse	Bodil Mortensen, formand Jørgen Mortensen Kennth Steinmann
Direktion	Jørgen Mortensen, direktør
Revision	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Amagerbrogade 253 2300 København S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning, herunder udlejning af selskabets fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 17.660, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.622.197.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jelakemo ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	70 %

Aktiver med en kostpris på under 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning		155.052	223.616
Andre driftsindtægter		0	466.182
Andre eksterne omkostninger		<u>-94.586</u>	<u>-85.855</u>
Bruttoresultat		60.466	603.943
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-20.389</u>	<u>-20.389</u>
Resultat før finansielle poster		40.077	583.554
Finansielle omkostninger	1	<u>-29.901</u>	<u>-81.156</u>
Resultat før skat		10.176	502.398
Skat af årets resultat	2	<u>7.484</u>	<u>1.390</u>
Årets resultat		<u>17.660</u>	<u>503.788</u>
Overført til øvrige lovpligtige reserver		24.185	-120.707
Overført resultat		<u>-6.525</u>	<u>624.495</u>
		<u>17.660</u>	<u>503.788</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.845.888	2.866.277
Materielle anlægsaktiver	3	2.845.888	2.866.277
Anlægsaktiver i alt		2.845.888	2.866.277
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.270	2.081
Tilgodehavender		1.270	2.081
Likvide beholdninger		81.645	121.335
Omsætningsaktiver i alt		82.915	123.416
Aktiver i alt		2.928.803	2.989.693

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.257.652	1.233.467
Overført resultat		239.545	246.071
Egenkapital	4	<u>1.622.197</u>	<u>1.604.538</u>
Hensættelse til udskudt skat		167.366	183.569
Hensatte forpligtelser i alt		<u>167.366</u>	<u>183.569</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.063.830	1.112.589
Deposita		10.815	29.390
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.074.645</u>	<u>1.141.979</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	40.900	32.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.421	7.699
Selskabsskat		4.720	11.867
Anden gæld		5.554	7.541
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>64.595</u>	<u>59.607</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.139.240</u>	<u>1.201.586</u>
Passiver i alt		<u>2.928.803</u>	<u>2.989.693</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>29.901</u>	<u>81.156</u>
	<u>29.901</u>	<u>81.156</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	8.719	13.867
Årets udskudte skat	<u>-16.203</u>	<u>-15.257</u>
	<u>-7.484</u>	<u>-1.390</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>
Kostpris primo		<u>1.901.596</u>
Kostpris ultimo		<u>1.901.596</u>
Opskrivninger primo		<u>1.612.374</u>
Opskrivninger ultimo		<u>1.612.374</u>
Af- og nedskrivninger primo		647.693
Årets afskrivninger		<u>20.389</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>668.082</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.845.888</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for op- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	125.000	1.233.467	246.070	1.604.537
Årets opskrivning	0	24.185	0	24.185
Årets resultat	0	0	-6.525	-6.525
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.257.652</u>	<u>239.545</u>	<u>1.622.197</u>

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter a nominelt 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	859.330	950.087
Mellem 1 og 5 år	<u>204.500</u>	<u>162.502</u>
Langfristet del	1.063.830	1.112.589
Inden for et år	<u>40.900</u>	<u>32.500</u>
	<u>1.104.730</u>	<u>1.145.089</u>
Deposita		
Mellem 1 og 5 år	<u>10.815</u>	<u>29.390</u>
Langfristet del	<u>10.815</u>	<u>29.390</u>
Inden for et år	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.815</u>	<u>29.390</u>

Noter til årsrapporten

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.105, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 2.846.