

Jacob Vraa Hendriksen Holding IVS

CVR-nr. 35813055

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.11.2015

Dirigent

Navn: Jacob Vraa Hendriksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 30.09.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Jacob Vraa Henriksen Holding IVS
Kildevænget 16B
8800 Viborg

CVR-nr.: 35813055

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 30.09.2015

Direktion

Jacob Vraa Henriksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.09.2015 for Jacob Vraa Hendriksen Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 30.09.2015.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 30.09.2015 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 19.11.2015

Direktion

Jacob Vraa Hendriksen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jacob Vraa Hendriksen Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jacob Vraa Hendriksen Holding IVS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 30.09.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 19.11.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder Østergaard
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet omfatter omlægningsperioden 01.01.2015 – 30.09.2015, idet selskabet har valgt at omlægge regnskabsår fra 01.01 – 31.12 til 01.10 -30.09.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.500)	(6.430)
Driftsresultat		(3.500)	(6.430)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(21.718)	0
Årets resultat		(25.218)	(6.430)
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(25.218)	(6.430)
		(25.218)	(6.430)

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		3.282	25.000
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>3.282</u>	<u>25.000</u>
Anlægsaktiver		<u>3.282</u>	<u>25.000</u>
Aktiver		<u><u>3.282</u></u>	<u><u>25.000</u></u>

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		25.000	25.000
Overført overskud eller underskud		<u>(31.648)</u>	<u>(6.430)</u>
Egenkapital		<u>(6.648)</u>	<u>18.570</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.430	6.430
Anden gæld		<u>3.500</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.930</u>	<u>6.430</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.930</u>	<u>6.430</u>
Passiver		<u><u>3.282</u></u>	<u><u>25.000</u></u>
Going concern	1		
Hovedaktivitet	3		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	25.000	(6.430)	18.570
Årets resultat	0	(25.218)	(25.218)
Egenkapital ultimo	25.000	(31.648)	(6.648)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens §119. Selskabets ledelse forventer virksomhedskapitalen reetableret via fremtidig driftsoverskud i Newtrack Aps.

	Kapitalandele i associerede virksomheder	
	kr.	
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	25.000	
Kostpris ultimo	25.000	
Andel af årets resultat	(21.718)	
Nedskrivninger ultimo	(21.718)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.282	
		Ejerandel
	Hjemsted	%
Associerede virksomheder:		
NewTrack ApS	Viborg	50,00

3. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i andre selskaber.