

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

JesBoss ApS

Strandvejen 171, 2., 2900 Hellerup


CVR-nr. 13 91 87 75

Årsrapport for 2015

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/5 2016.



Dirigent

Jesper Boas Smith

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et resultat som forventet og der henvises til årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en stabil udvikling for næste regnskabsår med mindre aktivitet.

Ledelsespåtegning

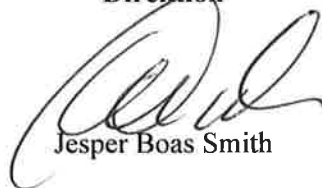
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for JesBoss ApS for 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Hellerup, den 30. maj 2016

Direktion



Jesper Boas Smith

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i JesBoss ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JesBoss ApS for regnskabsåret 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 30. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 regnskabsår.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i de datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterelskabet og sekundært optages kapitalandelen under hensættelser.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab aktiveres som koncerngoodwill.

Negative forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskab passiveres som koncernbadwill. Koncerngoodwill og koncernbadwill under kr. 50.000 driftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
4	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	-2.615.040	-1.531.768
		<u>-2.615.040</u>	<u>-1.531.768</u>
	Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-25.700	-26.307
1	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	<u>-2.640.740</u>	<u>-1.558.075</u>
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-2.640.740</u>	<u>-1.558.075</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	162.882	168.536
	Renteudgifter	-10.857.670	-374.835
	Renteudgifter, koncern	-250.547	-251.578
	Resultat før skat	<u>-13.586.075</u>	<u>-2.015.952</u>
2	Beregnete skatter	53.552	68.715
	Årets resultat	<u><u>-13.532.523</u></u>	<u><u>-1.947.237</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-10.917.483	-415.469
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-2.615.040	-1.531.768
		<u><u>-13.532.523</u></u>	<u><u>-1.947.237</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>7.456.826</u>	<u>8.550.601</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.456.826</u>	<u>8.550.601</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>7.456.826</u>	<u>8.550.601</u>
2	Udskudt skatteaktiv	702.787	673.415
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	0	12.379.340
	Øvrige tilgodehavender	<u>102.500</u>	<u>126.250</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>805.287</u>	<u>13.179.005</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>805.287</u>	<u>13.179.005</u>
	Aktiver i alt	<u>8.262.113</u>	<u>21.729.606</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	200.000 200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-314.833 2.300.207
	Overført til næste år	-9.569.456 1.348.027
	Afsat udbytte	0 0
5	Egenkapital i alt	<u>-9.684.289 3.848.234</u>
6	Ansvarlig lånekapital	<u>10.000.000 0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.000.000 0</u>
	Ansvarlig kapital i alt	<u>315.711 3.848.234</u>
	Bankgæld	3.049.983 3.490.647
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.761.544 14.362.957
	Selskabsskat	0 12.268
	Anden gæld	<u>134.875 15.500</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.946.402 17.881.372</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.946.402 17.881.372</u>
	Passiver i alt	<u>8.262.113 21.729.606</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.	

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Regulering vedrørende tidligere år	-12.268	0
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	-11.912	-200.239
	<u>-24.180</u>	<u>-200.239</u>
Udskudt skat, regulering	-29.372	131.524
	<u>-53.552</u>	<u>-68.715</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>702.787</u>	<u>673.415</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver	<u>Materielle</u> anlægsaktiver	<u>Finansielle</u> anlægsaktiver
	Driftsmidler og inventar	Kapitalan- dele i datter selskaber
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	48.000	2.104.625
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>48.000</u>	<u>2.104.625</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	48.000	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>48.000</u>	<u>0</u>

Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	0	2.300.207
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	0	-2.615.040
Nedskrivninger i året, udbetalt udbytte	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	0	-314.833

Bogført værdi pr. 31/12 2015 0 1.789.792

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Andel af egenkapital pr. 31/12 15</u>	<u>Andel af resultat efter skat 2015</u>
Dan Film A/S	100%	480.000	2.264.000	-5.667.034	-1.521.265
Dan Publishing ApS (Gentofte)	100%	<u>125.000</u>	<u>128.000</u>	<u>7.456.826</u>	<u>-1.093.775</u>
		<u>605.000</u>	<u>2.392.000</u>	<u>1.789.792</u>	<u>-2.615.040</u>

Kapitalandele i kapitalinteresser er optaget således:

Finansielle anlægsaktiver	7.456.826
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0
Modregnet tilgodehavender datterselskaber med negativ egenkapital	<u>-5.667.034</u>
	<u>1.789.792</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Overførsel</u> <u>til reserve</u> <u>for nettoop-</u> <u>skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	200.000	1.348.027	2.300.207	0	3.848.234
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-10.917.483</u>	<u>-2.615.040</u>	<u>0</u>	<u>-13.532.523</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>200.000</u>	<u>-9.569.456</u>	<u>-314.833</u>	<u>0</u>	<u>-9.684.289</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Den ansvarlige lånekapital andrager nom. kr. 10.000.000, hvoraf der indenfor 1 år skal afdrages kr. 0.

	<u>Afdrag 2016</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	<u>0</u>	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har håndpantset anparterne i Dan Publishing ApS til Danske Bank A/S.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.