

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



## Erhvervsstyrelsen

### JesBoss ApS

Strandvejen 171, 2., 2900 Hellerup

CVR-nr. 13 91 87 75

### Årsrapport for 2017

(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2018

Dirigent

Jesper Boas Smith

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i at eje kapitalandele.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og der henvises til note 7 i årsrapporten.

## Ledelsepåtegning

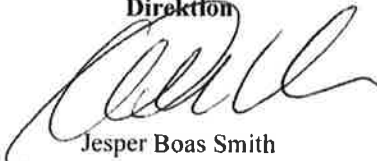
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for JesBoss ApS for 2017.

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.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hellerup, den 22. maj 2018

**Direktion**  
  
Jesper Boas Smith

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i JesBoss ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for JesBoss ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 Deres ansvar.

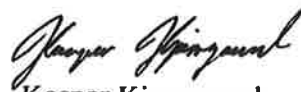
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. maj 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor  
mnc28744

  
Kasper Kjærsgaard  
registreret revisor  
mnc34537

## 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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Kapitalandel i datterselskab**

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 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.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi. Unoterede aktier er indregnet til kostpris. Der nedskrives til forventet værdi.

### **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 2017

Note	2017	2016
	kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>	
	Bruttofortjeneste	-1.827      -20.367
	<b>Udgifter</b>	
1	Personaleudgifter	<u>0</u> <u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-1.827      -20.367
	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-1.827      -20.367
	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	-102.975      -2.000.145
	Finansielle indtægter	1.705.769      1.764.893
	Renteindtægter, koncern	82.992      81.566
	Finansielle udgifter	-147.244      -238.597
	Renteudgifter, koncern	<u>-11.268</u> <u>-10.165</u>
	<b>Resultat før skat</b>	1.525.447      -422.815
2	Beregnede skatter	<u>17.017</u> <u>41.263</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.542.464</u></u> <u><u>-381.552</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Overført til næste år	1.645.439      1.618.593
	Udbytte	0      0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-102.975</u> <u>-2.000.145</u>
	<b>Resultat</b>	<u><u>1.542.464</u></u> <u><u>-381.552</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i datterselskaber	<u>5.412.408</u>	<u>3.517.399</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.412.408</u>	<u>3.517.399</u>
<b>3 Anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.412.408</u>	<u>3.517.399</u>
<b>2 Udskudt skatteaktiv</b>	758.305	741.288
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	2.762
Øvrige tilgodehavender	<u>100.248</u>	<u>100.465</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>858.553</u>	<u>844.515</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>858.553</u>	<u>844.515</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>6.270.961</u>	<u>4.361.914</u>

**Balance pr. 31/12 2017**

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	Selskabskapital	200.000 200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0 0
	Overført til næste år	-8.723.377 -10.265.841
	Afsat udbytte	0 0
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-8.523.377</u> <u>-10.065.841</u></b>
5	Ansvarlig lånekapital	<u>8.800.000</u> <u>10.000.000</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.800.000</u> <u>10.000.000</u></b>
	<b>Ansvarlig kapital i alt</b>	<b><u>276.623</u> <u>-65.841</u></b>
	Bankgæld	1.372.813 2.773.875
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.434.477 92.535
	Gæld til selskabsdeltager og ledelse	44.853 1.407.150
	Anden gæld	<u>142.195</u> <u>154.195</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.994.338</u> <u>4.427.755</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>14.794.338</u> <u>14.427.755</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.270.961</u> <u>4.361.914</u></b>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	
7	<b>Going concern og finansielle risici</b>	



## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	<u>0</u>	<u>-2.762</u>
	0	-2.762
Udskudt skat, regulering	<u>-17.017</u>	<u>-38.501</u>
	<u>-17.017</u>	<u>-41.263</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>758.305</u>	<u>741.288</u>
<b>3 Anlægsaktiver</b>	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	<u>anlægsaktiver</u>	<u>anlægsaktiver</u>
		<u>Kapitalan-</u>
	<u>Driftsmidler</u>	<u>dele i datter-</u>
	<u>og inventar</u>	<u>selskaber</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	48.000	2.392.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<u>48.000</u>	<u>2.392.000</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	48.000	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>48.000</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	0	-6.585.823
Opskrivninger i året	0	1.895.009
Nedskrivninger i året	0	-1.997.984
Nedskrivninger i året, udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>0</u>	<u>-6.688.798</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<u>0</u>	<u>-4.296.798</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Andel af egenkapital pr. 31/12 17</u>	<u>Andel af resultat efter skat 2017</u>
Dan Film A/S	100%	480.000	2.264.000	-9.709.206	-1.997.984
Dan Publishing ApS (Gentofte)	100%	125.000	128.000	5.412.408	1.895.009
		605.000	2.392.000	-4.296.798	-102.975

Kapitalandele i kapitalinteresser er optaget således:

Finansielle anlægsaktiver	5.412.408
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0
Modregnet tilgodehavender datterselskaber med negativ egenkapital	-9.709.206
	<u>-4.296.798</u>

**4 Egenkapital**

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	200.000	-10.265.841	0	0	-10.065.841
Nedskrivning, primo	0	6.585.823	-6.585.823	0	0
Udbytte, kapitalandele	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.645.439	-102.975	0	1.542.464
Nedskrivning, ultimo	0	-6.688.798	6.688.798	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>200.000</u>	<u>-8.723.377</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-8.523.377</u>

**5 Langfristede gældsforpligtelser**

Den ansvarlige lånekapital andrager nom. kr. 8.800.000, hvoraf der indenfor 1 år skal afdrages kr. 0.

	<u>Afdrag 2017</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	<u>1.200.000</u>	<u>8.800.000</u>	<u>8.800.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.200.000</u>	<u>8.800.000</u>	<u>8.800.000</u>

**6   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.

**7   Going concern og finansielle risici**

Ledelsen forventer at reetablering af kapitalen tilvejebringes de kommende regnskabsår, dels gennem kommende indtjening dels ved at kapitalejerne har givet tilsagn om afdækning af nødvendigt kapitalbehov.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.