

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

JesBoss ApS

Strandvejen 171, 2., 2900 Hellerup

CVR-nr. 13 91 87 75

Årsrapport for 2019

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 1/7 2020.

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 2019.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for JesBoss ApS for 2019.

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 30. juni 2020

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 2019 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 revisors Etiske 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 30. juni 2020

JS Revision

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

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 omkostninger 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 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 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 2019

Note	2019	2018
	kr.	kr.
Indtægter		
	-20.218	-9.416
Udgifter		
1	0	0
	0	0
	<u>-20.218</u>	<u>-9.416</u>
Resultat før finansiering		
	-1.893.069	-798.167
	1.780.405	1.668.166
	85.683	84.631
	-109.245	-109.216
	-33.144	-27.586
	<u>-189.588</u>	<u>808.412</u>
Resultat før skat		
2	15.069	13.549
	<u>-174.519</u>	<u>821.961</u>
Årets resultat		
 Resultatdisponering		
	1.718.550	1.620.128
	0	0
	-1.893.069	-798.167
	<u>-174.519</u>	<u>821.961</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	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>6.625.630</u>	<u>6.618.984</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.625.630</u>	<u>6.618.984</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>6.625.630</u>	<u>6.618.984</u>
2	Udskudt skatteaktiv	786.923	771.854
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>100.943</u>	<u>100.302</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>887.866</u>	<u>872.156</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>887.866</u>	<u>872.156</u>
	Aktiver i alt	<u><u>7.513.496</u></u>	<u><u>7.491.140</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	200.000	200.000
	0	0
	-8.075.935	-7.901.416
	0	0
4	Egenkapital i alt	-7.875.935
5	Ansvarlig lånekapital	7.200.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.200.000
	Ansvarlig kapital i alt	-675.935
	1.373.938	1.373.521
	6.662.979	6.627.835
	17.801	15.005
	134.713	126.195
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.189.431
	Gældsforpligtelser i alt	15.389.431
	Passiver i alt	7.513.496
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Going concern og finansielle risici	

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>-15.069</u>	<u>-13.549</u>
	<u>-15.069</u>	<u>-13.549</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>786.923</u>	<u>771.854</u>
3 Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver
	Driftsmidler og inventar	Kapitalan- dele i datter- selskaber
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	48.000	2.392.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	<u>48.000</u>	<u>2.392.000</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2019	48.000	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2019	<u>48.000</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	0	-7.486.965
Opskrivninger i året	0	6.646
Nedskrivninger i året	0	-1.899.715
Nedskrivninger i året, udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	<u>0</u>	<u>-9.380.034</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2019	<u>0</u>	<u>-6.988.034</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Andel af egenkapital pr. 31/12 19</u>	<u>Andel af resultat efter skat 2019</u>
Dan Film A/S	100%	480.000	2.264.000	-13.613.664	-1.899.715
Dan Publishing ApS (Gentofte)	100%	125.000	128.000	6.625.630	6.646
		<u>605.000</u>	<u>2.392.000</u>	<u>-6.988.034</u>	<u>-1.893.069</u>

Kapitalandele i kapitalinteresser er optaget således:

Finansielle anlægsaktiver	6.625.630
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0
Modregnet tilgodehavender datterselskaber med negativ egenkapital	-13.613.664
	<u>-6.988.034</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoopskrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	200.000	-7.901.416	0	0	-7.701.416
Nedskrivning, primo	0	7.486.965	-7.486.965	0	0
Udbytte, kapitalandele	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.718.550	-1.893.069	0	-174.519
Nedskrivning, ultimo	0	-9.380.034	9.380.034	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>200.000</u>	<u>-8.075.935</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-7.875.935</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Den ansvarlige lånekapital andrager nom. kr. 7.200.000, hvoraf der indenfor 1 år skal afdrages kr. 0.

	<u>Afdrag 2019</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	-150.000	7.200.000	7.200.000
Langfristede gældsforpligtelser	<u>-150.000</u>	<u>7.200.000</u>	<u>7.200.000</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jesper Boas Smith

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-424124891102

IP: 80.199.xxx.xxx

2020-07-03 08:07:15Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-07-03 08:16:20Z

NEM ID 

Jesper Boas Smith

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-424124891102

IP: 80.199.xxx.xxx

2020-07-03 08:33:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JZP7Q-PCW4F-1HLYU-ZYMB6-JN1M5-WTLJC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>