

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

Jade Gate Holding ApS

Ved Rudesø 6, 2840 Holte

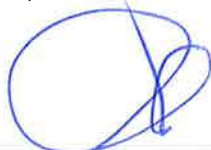
CVR-nr. 25 39 28 41

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

Holte, den 13/11 2019



Dirigent
Sven Åge Harup-Hansen

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 for Jade Gate Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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.

Holte, den 13. november 2019

Direktion

Sven Åge Harup-Hansen


Carlo Wang Fung Chow

Bestyrelse


Dorte Marianne Harup-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jade Gate Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jade Gate Holding ApS for 2018/19 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 13. november 2019

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.

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

Generelt om indregning og måling

Årsrapporten aflægges i DKK.

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og - gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

Kapitalandele indregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet er administrationselskab i sambeskatning med koncernforbundne selskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

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

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandele henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

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

Datterselskaber med negativ egenkapital optages under hensættelser, da moderselskabet hæfter for selskabernes bankgæld.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note	2018/2019	2017/2018
	kr.	kr.
Bruttofortjeneste	-18.142	-11.430
Udgifter		
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansiering	-18.142	-11.430
Indtægter af kapitalandele	-422.507	4.889.861
Finansielle indtægter, koncern	58.106	3.429
Finansielle indtægter	1.242.293	660.714
Finansielle omkostninger	<u>-122.649</u>	<u>-1.270.028</u>
Resultat før skat	737.101	4.272.546
2 Beregnede skatter	<u>-247.312</u>	<u>-116.947</u>
Årets resultat	<u><u>489.789</u></u>	<u><u>4.155.599</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	-457.704	-734.262
Udbytte	0	1.105.800
Ekstraordinært udbytte	<u>1.370.000</u>	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>-422.507</u>	<u>4.889.861</u>
	<u><u>489.789</u></u>	<u><u>5.261.399</u></u>

Balance pr. 30/6 2019

Note	30/6 2019	30/6 2018
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>4.247.076</u>	<u>4.669.583</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.247.076</u>	<u>4.669.583</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>4.247.076</u>	<u>4.669.583</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.783.907	420.690
Tilgodehavende selskabsskat	23.350	23.350
Andre tilgodehavender	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.907.257</u>	<u>544.040</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>15.213.502</u>	<u>14.232.169</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>15.213.502</u>	<u>14.232.169</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.139.316</u>	<u>9.595.902</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.260.075</u>	<u>24.372.111</u>
Aktiver i alt	<u>27.507.151</u>	<u>29.041.694</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note	30/6 2019	30/6 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	500.000 500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.292.516 2.715.023
	Overført til næste år	24.040.578 24.498.282
	Afsat udbytte	0 105.800
4	Egenkapital i alt	26.833.094 27.819.105
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0 1.110
	Gæld til associerede virksomheder	6.000 6.000
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.587 1.087.158
	Skyldig selskabsskat	55.090 0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	155.022 42.781
	Anden gæld	455.358 85.540
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	674.057 1.222.589
	Gældsforpligtelser i alt	674.057 1.222.589
	Passiver i alt	27.507.151 29.041.694
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2018/2019	2017/2018	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	247.312	116.947	
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>247.312</u>	<u>116.947</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>	
3 Anlægsaktiver			
	Kapitalandele		
	tilknyttede	associerede	
	<u>virksomheder</u>	<u>virksomheder</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	656.157	1.298.403	
Tilgang	0	0	
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>656.157</u>	<u>1.298.403</u>	
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	409.253	2.305.770	
Opskrivninger i året	0	0	
Nedskrivninger i året	-386.363	-36.144	
Udbytte fra datterselskab	<u>0</u>	<u>0</u>	
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2019	<u>22.890</u>	<u>2.269.626</u>	
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>679.047</u>	<u>3.568.029</u>	
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>
<u>Tilknyttede virksomheder</u>			
Jade Gate International ApS	Holte	100%	<u>1.000.000</u>
<u>Associerede virksomheder</u>			
Oxygreen ApS	Herlev	30%	15.000
Pack Tech Holding ApS	Herlev	10%	<u>200.000</u>
			<u>215.000</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2018	500.000	24.498.282	2.715.023	105.800	27.819.105
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.475.800	-1.475.800
Årets resultat	0	-457.704	-422.507	1.370.000	489.789
Egenkapital pr. 30/6 2019	500.000	24.040.578	2.292.516	0	26.833.094

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

