

JESPER ADELTOFT HOLDING ApS

Frydenborgvej 2
3400 Hillerød

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2019

Jesper Adeltoft
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JESPER ADELTOFT HOLDING ApS
Frydenborgvej 2
3400 Hillerød

Telefonnummer: 29696936

CVR-nr: 26593824

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Jesper Adeltoft Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Revision af selskabets årsrapport for det kommende regnskabsår er fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hillerød, den 19/05/2019

Direktion

Jesper Adeltoft

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til andel i indre værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavende

Tilgodehavende måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvidebeholdninger, som uden hindring kan omsættes.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 22,0% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		1.608.960	-12.500
Personaleomkostninger	1	-952.875	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-123.570	0
Resultat af ordinær primær drift		532.515	-12.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-23.331	4.247
Andre finansielle indtægter		4.450	10.654
Øvrige finansielle omkostninger		-107.046	-435
Ordinært resultat før skat		406.588	1.966
Skat af årets resultat		-126.465	0
Årets resultat		280.123	1.966
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	0
Overført resultat		172.123	1.966
I alt		280.123	1.966

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		535.470	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	535.470	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		37.195	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	37.764
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.678.008	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.715.203	37.764
Anlægsaktiver i alt		2.250.673	37.764
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		92.500	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	5.000
Tilgodehavende skat		979	2.732
Andre tilgodehavender		142.556	1.118
Tilgodehavender i alt		236.035	8.850
Andre værdipapirer og kapitalandele		41.768	97.029
Værdipapirer og kapitalandele i alt		41.768	97.029
Likvide beholdninger		88.665	21.803
Omsætningsaktiver i alt		366.468	127.682
Aktiver i alt		2.617.141	165.446

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		188.911	16.788
Forslag til udbytte		108.000	0
Egenkapital i alt		421.911	141.788
Gæld til banker		433.978	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	433.978	0
Gæld til banker		638.512	0
Skyldig selskabsskat		126.465	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		228.274	23.658
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		768.001	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.761.252	23.658
Gældsforpligtelser i alt		2.195.230	23.658
Passiver i alt		2.617.141	165.446

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	16.788	0	141.788
Årets resultat		172.123	108.000	280.123
Egenkapital, ultimo	125.000	188.911	108.000	421.911

Anpartskapitalen består af 1.250 aktier a 100 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	995.112	0
Pensionsbidrag, ATP mv.	35.518	0
Personalegoder	-176.155	
Feriepengeforpligtelse	98.400	0
	<u>952.875</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>0</u>
Tilgang	659.040
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>659.040</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-123.570
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-123.570</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>535.470</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Kapitalandele i dattervirksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	0	0	26.500
Tilgang	1.678.008	49.262	0
Afgang	0	0	26.500
Kostpris ultimo	1.678.008	49.262	0
Nettoopskrivninger primo	0	0	11.264
Andel i årets resultat jf. note	0	-23.331	0
Årets tilgang	0	11264	0
Årets afgang	0	0	-11.264
Udloddet udbytte	0	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	-12.067	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.678.008	37.195	0

Kapitalandele i dattervirksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Invelop ApS, Hillerød	100%	37.195	-38.333

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	583.978	150.000	433.978	0
	583.978	150.000	433.978	0

5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at være holdingselskab i danske og udenlandske selskaber samt anden tilknyttet virksomhed efter direktionens beslutning.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1