

The Family of Jonas Hecksher ApS

Vesterbrogade 82, 4. tv., 1620 København V

CVR-nr. 27 72 97 03

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2017.

Jonas Hecksher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for The Family of Jonas Hecksher ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 7. juli 2017

Direktion

Jonas Hecksher

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i The Family of Jonas Hecksher ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for The Family of Jonas Hecksher ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets ledelse har trods vores anmodning herom, ikke givet os adgang til indhentelse af en engangmentsforespørgsel fra selskabets bankforbindelse, hvilket er en specifik krævet handling, hvorfor vi modificerer vores konklusion. Som følge af denne begrænsning i vores udvidede gennemgang af årsregnskabet, har vi ikke opnået tilstrækkeligt dokumentation for fuldstændigheden af selskabets bankforbindelse.

Selskabets ledelse har under regnskabsposten andre tilgodehavender i balancen indregnet et tilgodehavende på t.kr. 639. Vi har under vores udvidede gennemgang ikke kunnet opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for tilgodehavendets værdiansættelse, hvorfor vi modificerer vores konklusion, som følge af denne begrænsning i vores udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til anpartshaveren, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

København, den 7. juli 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	The Family of Jonas Hecksher ApS Vesterbrogade 82, 4. tv. 1620 København V
	CVR-nr.: 27 72 97 03
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jonas Hecksher
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Associerede virksomheder	e-Types Group A/S, København Via Napoli Holding ApS, København

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for The Family of Jonas Hecksher ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-31.250	-8.125
Driftsresultat	-31.250	-8.125
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	438.730
Andre finansielle indtægter	46.451	449.840
2 Øvrige finansielle omkostninger	-31.036	-161
Resultat før skat	-15.835	880.284
3 Skat af årets resultat	-3.344	-5.523
Ordinært resultat efter skat	-19.179	874.761
Årets resultat	-19.179	874.761
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	874.761
Disponeret fra overført resultat	-19.179	0
Disponeret i alt	-19.179	874.761

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>323.919</u>	<u>576.879</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>323.919</u>	<u>576.879</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>323.919</u>	<u>576.879</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	639.300	0
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>234.079</u>	<u>851.927</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>873.379</u>	<u>851.927</u>
	Likvide beholdninger	<u>899</u>	<u>899</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>874.278</u>	<u>852.826</u>
	Aktiver i alt	<u>1.198.197</u>	<u>1.429.705</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	767.177	786.356
	Egenkapital i alt	892.177	911.356
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	1.344	5.523
	Anden gæld	304.676	512.826
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	306.020	518.349
	Gældsforpligtelser i alt	306.020	518.349
	Passiver i alt	1.198.197	1.429.705

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	31.036	161
	<u>31.036</u>	<u>161</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.344	5.523
	<u>3.344</u>	<u>5.523</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	576.879	450.000
Tilgang i årets løb	25.000	277.960
Afgang i årets løb	-277.960	-151.081
Kostpris 31. december 2016	<u>323.919</u>	<u>576.879</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>323.919</u>	<u>576.879</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
e-Types Group A/S, København	28,89 %	5.002.413	2.033.955
Via Napoli Holding ApS, København	50 %	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>5.002.413</u>	<u>2.033.955</u>

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Direktion	10,05	664.300	234.079

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	786.356	-88.405
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-19.179</u>	<u>874.761</u>
	<u>767.177</u>	<u>786.356</u>