

Jesper Servé Holding ApS

Fabriksvangen 7
3550 Slangerup

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 27919308

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 04.06.16

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	5
Balance pr. 31. december.....	6
Balance pr. 31. december.....	7
Noter til årsregnskabet	8

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: Jesper Servé Holding ApS
Fabriksvangen 7
3550 Slangerup

CVR-nr: 27919308
Stiftet: 2004
Hjemsted: Frederikssund
Regnskabsår: 01.01.15 - 31.12.15

Direktion: Jesper Servé

Selskabets hovedaktivitet: Selskabets formål er at være ejer af aktier og anparter i andre selskaber samt at investere i værdipapirer

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 4. juni 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Jesper Servé Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup den. 04.06.16

Direktion:

Jesper Servé

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Jesper Servé Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

For det delvist ejede datterselskab, er summen af værdien af aktierne beroende i såvel Camtech A/S som her, nogenlunde svarende til den indre værdi. Holding har i okt. 2014 erhvervet aktier, så datterselskab og holding tilsammen ejer 90,88% af aktier og stemmer. Der vil ske regulering til korrekt indre værdi i 2015.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-28.750	-15
Personaleomkostninger	1	0	0
Afskrivninger		-2.606.630	0
Driftsresultat		2.577.880	-15
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	2	17.596.221	53
Andre finansielle indtægter		9.082	13
Andre finansielle omkostninger		-3.219	-3
Ordinært resultat før skat		20.179.964	48
Skat af årets resultat	3	-515.711	0
Årets resultat		20.695.675	49
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-4.472.211	53
Overført til næste år		25.167.886	-4
I alt		20.695.675	49

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser Camtech A/S	4	0	1.944
Kapitalinteresser ecoXpac A/S	5	21.656.561	460
Finansielle anlægsaktiver		21.656.561	2.404
Anlægsaktiver		21.656.561	2.404
Andre tilgodehavender		1.131.312	16
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	136
Tilgodehavender		1.131.312	152
Omsætningsaktiver		1.131.312	152
Aktiver		22.787.873	2.556

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overkurs ved emission		444.289	444
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		-3.056.774	1.415
Overført resultat		24.885.984	-282
Egenkapital	6	22.398.499	1.703
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.750	15
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	825
Selskabsskat		0	13
Mellemregning med direktion og ledelse		360.625	0
Kortfristede gældsforpligtelser		389.375	853
Gældsforpligtelser		389.375	853
Passiver		22.787.873	2.556
Ejerforhold	7		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	0	0
	Personaleomkostninger i alt	0	0
2	Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Resultat Camtech A/S	19.914.372	53
	Andel resultat ecoXpac A/S	-2.122.345	0
	Resultat Dyrmark ApS	-195.806	0
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed i alt	17.596.221	53
3	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	-5.378	0
	Regulering af tidligere års skat	-510.333	0
	Skat af årets resultat i alt	-515.711	0
4	Kapitalinteresser Camtech A/S	2015	2014
	100%		
	Anskaffelsessum primo	4.847.881	4.848
	Afgang i årets løb	-4.847.881	0
	Op- og nedskrivninger primo	-2.904.057	-2.957
	Årets op og nedskrivninger	23.157.506	53
	Udbytte	-20.253.449	0
	Kapitalinteresser Camtech A/S i Alt	0	1.944
5	Kapitalinteresser ecoXpac A/S	2015	2014
	76,03 ejerandel		
	Anskaffelsessum primo	1.459.886	1.460
	Tilgang i årets løb	23.253.449	0
	Op- og nedskrivninger primo	-1.000.000	-1.000
	Årets op og nedskrivninger	-2.056.774	0
	Kapitalinteresser ecoXpac A/S i alt	21.656.561	460

Noter til årsregnskabet

6	Egenkapital	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Saldo primo	444.289	444
	Overkurs ved emission, ultimo	444.289	444
	Saldo primo datterselskabsrese	1.415.437	1.362
	Årets bevægelse på datterselskabsreserve	-4.472.211	53
	Reserver, ultimo	-3.056.774	1.415
	Overført resultat primo	-281.902	-277
	Årets resultat	20.695.675	49
	Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning	4.472.211	-53
	Overført resultat, ultimo	24.885.984	-282
	Egenkapital i alt	22.398.499	1.703

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.
Jesper Servé