

Jesper Dansholm ApS

Tranevænget 8

2900 Hellerup

CVR-nr. 28503792

Årsrapport for 2018

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. juli 2019

Jesper Dansholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Jesper Dansholm ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Jesper Dansholm 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. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Revisorfirmaet Lysehøj ApS har ydet assistance i forbindelse med opstilling af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 12. juli 2019

Direktion

Jesper Dansholm
Direktør

Jesper Dansholm ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Jesper Dansholm ApS Tranevænget 8 2900 Hellerup |
| CVR-nr. | 28503792 |
| Stiftelsesdato | 16. februar 2005 |
| Regnskabsår | 1. januar 2018 - 31. december 2018 |
| Direktion | Jesper Dansholm, Direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rådgivnings og konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 94.718, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 1.239.192, og en egenkapital på kr. 861.572.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Jesper Dansholm ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 enkelt 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes 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 den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.094.650 | 1.827.580 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.022.696 | -986.449 |
| Driftsresultat | | 71.954 | 841.131 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 50.022 | 0 |
| Resultat før skat | | 121.976 | 841.131 |
| Skat af årets resultat | 2 | -27.258 | -196.067 |
| Årets resultat | | 94.718 | 645.064 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 94.718 | 645.064 |
| Resultatdisponering | | 94.718 | 645.064 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | <u>155.955</u> | <u>105.933</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>155.955</u> | <u>105.933</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>155.955</u> | <u>105.933</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 49.000 |
| Andre tilgodehavender | | <u>2.099</u> | <u>41.272</u> |
| Tilgodehavender | | <u>2.099</u> | <u>90.272</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.081.138</u> | <u>922.999</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.083.237</u> | <u>1.013.271</u> |
| Aktiver | | <u>1.239.192</u> | <u>1.119.204</u> |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 736.572 | 694.754 |
| Egenkapital | | 861.572 | 819.754 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.125 | 13.500 |
| Selskabsskat | | 27.258 | 196.067 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 328.453 | 37.515 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 9.784 | 52.368 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 377.620 | 299.450 |
| Gældsforpligtelser | | 377.620 | 299.450 |
| Passiver | | 1.239.192 | 1.119.204 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Jesper Dansholm ApS

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|--|--------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 125.000 | 694.754 | 819.754 |
| Betalt udbytte | | -52.900 | -52.900 |
| Årets resultat | | 94.718 | 94.718 |
| Egenkapital 31. december 2018 | 125.000 | 736.572 | 861.572 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.017.248 | 982.757 |
| Pensioner | 5.448 | 3.692 |
| | <u>1.022.696</u> | <u>986.449</u> |

2. Skat af årets resultat

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| Skat af året resultat | 27.258 | 196.067 |
| | <u>27.258</u> | <u>196.067</u> |

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|------------|-------------|---------------|-------------------|------------------|
| MOMENT A/S | København V | 0,91 | 17.138.000 | 8.461.000 |
| | | | <u>17.138.000</u> | <u>8.461.000</u> |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.