

Thomas Jansteen Holding ApS

Jessensvej 7
2630 Taastrup

CVR-nr. 28 71 48 07

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 3. juli 2018

Thomas Jansteen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Thomas Jansteen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 3. juli 2018

Direktion

Thomas Jansteen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Thomas Jansteen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Jansteen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 3. juli 2018

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Carsten Madsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10068

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thomas Jansteen Holding ApS
Jessensvej 7
2630 Taastrup

CVR-nr.: 28 71 48 07

Regnskabsperiode: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Hjemsted: Høje-Taastrup

Direktion

Thomas Jansteen, direktør

Revisor

Crowe Horwath
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 2.003.897, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.493.905.

Ledelsen finder årets resultat som forventet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Jansteen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i ejerselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives 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, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. maj 2017 - 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Bruttotab		-22.957	-16
Resultat før finansielle poster		-22.957	-16
Resultat af kapitalandele i associerede virksomhed		-1.870.781	1.170
Finansielle indtægter	2	50.425	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-160.584</u>	<u>-94</u>
Resultat før skat		-2.003.897	1.060
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-70</u>
Årets resultat		<u>-2.003.897</u>	<u>990</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		300.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-46.501	1.799
Overført resultat		<u>-2.257.396</u>	<u>-809</u>
		<u>-2.003.897</u>	<u>990</u>

Balance pr. 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	<u>2.398.978</u>	<u>9.149</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.398.978</u>	<u>9.149</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.398.978</u>	<u>9.149</u>
Likvide beholdninger		<u>1.109.041</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.109.041</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.508.019</u></u>	<u><u>9.149</u></u>

Balance pr. 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		534.215	5.314
Overført resultat		2.534.690	58
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>300.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>3.493.905</u>	<u>5.497</u>
Banker		0	1.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.114	319
Anden gæld		<u>13.000</u>	<u>2.133</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.114</u>	<u>3.652</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.114</u>	<u>3.652</u>
Passiver i alt		<u><u>3.508.019</u></u>	<u><u>9.149</u></u>

Noter

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>50.425</u>	<u>0</u>
	<u>50.425</u>	<u>0</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>160.584</u>	<u>94</u>
	<u>160.584</u>	<u>94</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>70</u>
	<u>0</u>	<u>70</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2017	3.834.763	1.970
Tilgang i årets løb	0	1.865
Afgang i årets løb	<u>-1.970.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. april 2018	<u>1.864.763</u>	<u>3.835</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	t.kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. maj 2017	5.314.305	3.550
Årets afgang	-4.733.589	0
Årets resultat	-46.501	1.170
Udbytte modtaget	0	-572
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>1.166</u>
Værdireguleringer 30. april 2018	<u>534.215</u>	<u>5.314</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	<u><u>2.398.978</u></u>	<u><u>9.149</u></u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. maj 2017	125.000	5.314.305	58.497	0	5.497.802
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-4.733.589	4.733.589	0	0
Årets resultat	0	0	-2.257.396	300.000	-1.957.396
Resultat i associerede virksomheder	0	-46.501	0	0	-46.501
Egenkapital 30. april 2018	125.000	534.215	2.534.690	300.000	3.493.905