

Jacob Strange Holding ApS

Jomfrubakken 19, 3500 Værløse

CVR-nr. 31 62 11 43

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016.

Jacob Strange
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jacob Strange Holding 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 25. november 2016

Direktion

Jacob Strange

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Jacob Strange Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jacob Strange Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 25. november 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Marian Fruergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jacob Strange Holding ApS Jomfrubakken 19 3500 Værløse
	CVR-nr.: 31 62 11 43
	Hjemsted: Værløse
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jacob Strange
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Danske Bank
Associerede virksomheder	Nine Consult A/S, Holte 3M Management A/S, Holte

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at fungere som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jacob Strange Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

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 kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 samtidigt.

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. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-40.592	-9.493
Driftsresultat	-40.592	-9.493
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	4.025.197	5.055.475
Andre finansielle indtægter	87.398	282.195
Øvrige finansielle omkostninger	-382.816	0
Resultat før skat	3.689.187	5.328.177
Skat af årets resultat	68.925	-55.343
Årets resultat	3.758.112	5.272.834
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	185.197	3.375.473
Udbytte for regnskabsåret	600.000	500.000
Overføres til overført resultat	2.972.915	1.247.361
Disponeret i alt	3.758.112	5.272.834

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	8.831.052	8.645.855
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.831.052</u>	<u>8.645.855</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.831.052</u>	<u>8.645.855</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	68.925	0
	Tilgodehavende selskabsskat	37.919	0
	Andre tilgodehavender	<u>12.344</u>	<u>363.845</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>119.188</u>	<u>363.845</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.442.961</u>	<u>1.928.812</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.442.961</u>	<u>1.928.812</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.431.593</u>	<u>641.892</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.993.742</u>	<u>2.934.549</u>
	Aktiver i alt	<u>14.824.794</u>	<u>11.580.404</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.544.052	8.358.855
4 Overført resultat	5.529.280	2.556.364
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	500.000
Egenkapital i alt	<u>14.798.332</u>	<u>11.540.219</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.462	3.750
Selskabsskat	0	36.435
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.462</u>	<u>40.185</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>26.462</u>	<u>40.185</u>
Passiver i alt	<u>14.824.794</u>	<u>11.580.404</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	287.000	287.000
Kostpris 30. juni 2016	287.000	287.000
Opskrivninger 1. juli 2015	8.358.855	4.983.381
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	4.025.197	5.055.474
Udbytte	-3.840.000	-1.680.000
Opskrivninger 30. juni 2016	8.544.052	8.358.855
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	8.831.052	8.645.855
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Nine Consult A/S	Holte	24 %
3M Management A/S	Holte	33,33 %
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	8.358.855	4.983.382
Resultatandel	185.197	3.375.473
	8.544.052	8.358.855
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	2.556.365	1.309.003
Årets overførte overskud eller underskud	2.972.915	1.247.361
	5.529.280	2.556.364

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	500.000	200.000
Udloddet udbytte	-500.000	-350.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>650.000</u>
	<u>600.000</u>	<u>500.000</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.