



# **Jens Anton Brock Holding ApS**

**Gentoftegade 95 st. th.**

**2820 Gentofte**

**CVR-nr. 32 29 15 03**

**Årsrapport for 2016/17**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 6. oktober 2017

---

Jens Anton Brock  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledespåtegning                                  | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017  | 7           |
| Balance pr. 30. juni 2017                       | 8           |
| Noter til årsrapporten                          | 10          |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jens Anton Brock 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 6. oktober 2017

### **Direktion**

Jens Anton Brock  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Jens Anton Brock Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Jens Anton Brock Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 vor 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 revisors 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.

København, den 6. oktober 2017

Harboe & Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 64 94 52

Frederik Bille  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Jens Anton Brock Holding ApS  
Gentoftegade 95 st. th.  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 32 29 15 03  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 1. marts 2009  
Hjemsted: Gentofte

### Direktion

Jens Anton Brock, direktør

### Revisor

Harboe & Bille  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Lersø Parkallé 107  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i Tranebo I/S, samt i forbindelse hermed foretage forretningsmæssige dispositioner, herunder kapitalanbringelse og formuepleje.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 11.863, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 2.813.572.

### **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 Jens Anton Brock Holding ApS for 2016/17 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**

### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, værdiregulering af andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til dagsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

|                          | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr. | <u>2015/16</u><br>t.kr. |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>Bruttotab</b>         |             | <b>-18.175</b>        | <b>-2</b>               |
| Finansielle indtægter    |             | 15.939                | 54                      |
| Finansielle omkostninger |             | <u>-25.649</u>        | <u>-20</u>              |
| <b>Resultat før skat</b> |             | <b>-27.885</b>        | <b>32</b>               |
| Skat af årets resultat   | 1           | <u>16.022</u>         | <u>-4</u>               |
| <b>Årets resultat</b>    |             | <b><u>-11.863</u></b> | <b><u>28</u></b>        |
| Overført resultat        |             | <u>-11.863</u>        | <u>28</u>               |
|                          |             | <b><u>-11.863</u></b> | <b><u>28</u></b>        |

## Balance pr. 30. juni 2017

|                                     | <u>Note</u> | <u>2016/17</u>                 | <u>2015/16</u>             |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|
|                                     |             | kr.                            | t.kr.                      |
| <b>Aktiver</b>                      |             |                                |                            |
| Andre værdipapirer og kapitalandele |             | <u>4.802.930</u>               | <u>4.769</u>               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>    |             | <u><b>4.802.930</b></u>        | <u><b>4.769</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>          |             | <u><b>4.802.930</b></u>        | <u><b>4.769</b></u>        |
| Andre tilgodehavender               |             | <u>29.188</u>                  | <u>29</u>                  |
| <b>Tilgodehavender</b>              |             | <u><b>29.188</b></u>           | <u><b>29</b></u>           |
| <b>Likvide beholdninger</b>         |             | <u><b>2</b></u>                | <u><b>7</b></u>            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>      |             | <u><b>29.190</b></u>           | <u><b>36</b></u>           |
| <b>Aktiver i alt</b>                |             | <u><u><b>4.832.120</b></u></u> | <u><u><b>4.805</b></u></u> |

## Balance pr. 30. juni 2017

|  | <u>Note</u> | <u>2016/17</u><br>kr.   | <u>2015/16</u><br>t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                        |             |                         |                         |
| Virksomhedskapital                     |             | 125.000                 | 125                     |
| Reserve for opskrivninger              |             | 1.346.958               | 1.347                   |
| Overført resultat                      |             | <u>1.341.614</u>        | <u>1.354</u>            |
| <b>Egenkapital</b>                     | 2           | <u><b>2.813.572</b></u> | <u><b>2.826</b></u>     |
| Hensættelse til udskudt skat           |             | <u>289.488</u>          | <u>305</u>              |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>    |             | <u><b>289.488</b></u>   | <u><b>305</b></u>       |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse  |             | 304.413                 | 339                     |
| Anden gæld                             |             | <u>1.424.647</u>        | <u>1.335</u>            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |             | <u><b>1.729.060</b></u> | <u><b>1.674</b></u>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        |             | <u><b>1.729.060</b></u> | <u><b>1.674</b></u>     |
| <b>Passiver i alt</b>                  |             | <u><b>4.832.120</b></u> | <u><b>4.805</b></u>     |
| Eventualposter m.v.                    | 3           |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  | 4           |                         |                         |

## Noter til årsrapporten

|                                 | <u>2016/17</u>        | <u>2015/16</u>  |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------|
|                                 | kr.                   | t.kr.           |
| <b>1 Skat af årets resultat</b> |                       |                 |
| Årets udskudte skat             | -16.022               | 4               |
|                                 | <u><b>-16.022</b></u> | <u><b>4</b></u> |

## 2 Egenkapital

|                                  | <u>Virksomheds-</u>   | <u>Reserve for op-</u>  | <u>Overført</u>         | <u>I alt</u>            |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                  | kapital               | skrivninger             | resultat                |                         |
| Egenkapital 1. juli 2016         | 125.000               | 1.346.958               | 1.353.477               | 2.825.435               |
| Årets resultat                   | 0                     | 0                       | -11.863                 | -11.863                 |
| <b>Egenkapital 30. juni 2017</b> | <u><b>125.000</b></u> | <u><b>1.346.958</b></u> | <u><b>1.341.614</b></u> | <u><b>2.813.572</b></u> |

## 3 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk for hele gælden i Tranebo I/S.

I følge årsrapporten pr. 31. december 2016 for Tranebo I/S udgør den samlede bruttogæld pr. 31. december 2016 t.kr. 1.830.

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t. kr. 1.700 med pant i selskabets andel i Tranebo I/S. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør t.kr. 4.803 pr. 30. juni 2017.