

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Jens-Georg Holding ApS

Peder Nilen Gade 1, 230, 3400 Hillerød

CVR-nr. 32 64 76 85

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/1 2018.



Dirigent
Jens Georg Hansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Sambeskatningsbidrag var tidligere posteret via mellemregning med datterselskab, men indregnes nu i en særskilt linje under gæld/tilgodehavende. Dette indregnes som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag og "Skyldigt sambeskatningsbidrag. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Selskabet har i 2016/2017 solgt deres kapitalandele i datterselskabet CPH Media Consulting ApS, som har påvirket selskabets resultat positivt med kr. 530.206. Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 for Jens-Georg Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hillerød, den 31. januar 2018

Direktion



Jens Georg Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Jens-Georg Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jens-Georg Holding ApS for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Rødovre, den 31. januar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Kapitalandele indregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabers regnskabsmæssige indre værdier.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i datterselskaber aktiveres som koncern-goodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år, svarende til den forventede levetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/Bruttotab	-61.312	-1.960
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-61.312	-1.960
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-61.312	-1.960
2	Indtægt af kapitalandele i datterselskaber	429.836	211.205
	Renteindtægter	0	753
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>-322</u>	<u>-194</u>
	Resultat før skat	368.202	209.804
3	Beregnete skatter	<u>2.612</u>	<u>281</u>
	Årets resultat	<u><u>370.814</u></u>	<u><u>210.085</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-259.022	-201.120
	Udbytte	200.000	200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>429.836</u>	<u>211.205</u>
		<u><u>370.814</u></u>	<u><u>210.085</u></u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>192.012</u>	<u>757.176</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>192.012</u>	<u>757.176</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>192.012</u>	<u>757.176</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	11.238	73.959
	Tilgodehavende selskabsskat	23.316	0
	Andre tilgodehavender	<u>150.000</u>	<u>27</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>184.554</u>	<u>73.986</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.279.867</u>	<u>1.695.898</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.464.421</u>	<u>1.769.884</u>
	Aktiver i alt	<u>2.656.433</u>	<u>2.527.060</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	112.012	0
	Overført til næste år	2.211.934	2.153.132
	Afsat udbytte	200.000	200.000
4	Egenkapital i alt	<u>2.648.946</u>	<u>2.478.132</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	47.678
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	6.215	0
	Anden gæld	1.272	1.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.487</u>	<u>48.928</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.487</u>	<u>48.928</u>
	Passiver i alt	<u>2.656.433</u>	<u>2.527.060</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2016/17	2015/16	
		kr.	kr.	
1	Personaleudgifter			
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2	Anlægsaktiver		Kapitalandel	
		Koncern-	i dattersel-	
		goodwill	skaber	
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2016	<u>466.359</u>	<u>1.847.469</u>	
	Tilgang	0	0	
	Afgang	<u>-466.359</u>	<u>-1.767.469</u>	
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>80.000</u>	
	Afskrivninger pr. 1/10 2016	326.452	0	
	Periodens afskrivninger	<u>-326.452</u>	<u>0</u>	
	Afskrivninger pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	0	-1.230.200	
	Periodens opskrivninger	0	569.743	
	Periodens nedskrivninger	0	0	
	Værdiregulering ifbm. salg	0	1.017.469	
	Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>-245.000</u>	
	Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>112.012</u>	
	Bogført værdi pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>192.012</u>	
			Resultat	
		Egenkapital	efter skat	
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>pr. 30/9 17</u>	<u>2016/17</u>
			100%	100%
CPH Media Consulting ApS	100%	125.000	-	-
Jens-Georg Agentur ApS	100%	80.000	<u>192.012</u>	<u>39.537</u>
(Hjemstedskommune for begge datterselskaber er Hillerød)			<u>192.012</u>	<u>39.537</u>
Kapitalandelene i CPH Media Consulting ApS er afhændet i året.				
Avanve ved salg af kapitalandele				<u>530.206</u>

				2016/17	2015/16
				kr.	kr.
Værdi af kapitalandele specificeres således:					
	Indre værdi iflg. årsrapporter			192.012	617.269
	Koncerngoodwill			0	139.907
				<u>192.012</u>	<u>757.176</u>
3	Beregnete skatter				
	Beregnet selskabsskat			2.684	73.678
	Heraf skatteværdi, datterselskaber			-5.296	-73.959
				<u>-2.612</u>	<u>-281</u>
	Regulering, udskudt skat			0	0
				<u>-2.612</u>	<u>-281</u>
	Den samlede udskudte skat andrager			<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital		Overførsel til reserve for nettoop- skrivning		
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/10 2016	125.000	2.153.132	200.000	2.478.132
	Negativ reserve, primo	0	1.090.293	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
	Årets resultat	0	-259.022	200.000	370.814
		<u>125.000</u>	<u>2.984.403</u>	<u>200.000</u>	<u>2.648.946</u>
	Udbytte datterselskab	0	245.000	0	0
		<u>125.000</u>	<u>3.229.403</u>	<u>200.000</u>	<u>2.648.946</u>
	Frigivet ved salg	0	-1.017.469	0	0
	Udligning neg. reserve	0	0	0	0
	Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>125.000</u>	<u>2.211.934</u>	<u>200.000</u>	<u>2.648.946</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.