

# JEGUBALCO ApS

Abildgaardsvej 174  
2830 Virum

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/09/2018**

---

**Jens Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

JEGUBALCO ApS

Abildgaardsvej 174

2830 Virum

Telefonnummer: 40505597

e-mailadresse: jh@jegubalco.dk

CVR-nr: 34209227

Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

**Bankforbindelse**

Nordea Hillerød afd

Slotsgade 44

3400 Hillerød

Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabs aktivitet er at yde konsulentbistand i forbindelse med udvikling af lægemidler, opstart af Biotek firmaer og patentsager.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har med hensyn til solgt konsulent hjælp udvist en forventlig nedgang i omsætning i forhold til sidste år, på grund af Jens Hansens ansættelse som CEO for Dermtreat A/S. Årets resultat anses derfor for værende tilfredsstillende

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til idag ikke indtradt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## **Generelt**

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Resultatopgørelse**

Indtægter fra konsulentarbejde indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres palideligt og betalingen forventes modtaget. Nettoomsætningen males til dagsværdien af det aftale vederlag ekskl. moms.

## **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

## **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, såvel som omkostninger til social sikring for virksomhedens medarbejdere.

## **Skat:**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændringer af 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.

## **Balance**

### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i ikke noterede virksomheder males til kostpris.

### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender males til amortiseret kostpris.

### **Gældsforpligtigelser:**

Finansielle forpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, moms og skat males til amortiseret kostpris.

### **Likvide beholdninger:**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindestaender.

# Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....	1	177.313	861.494
Eksterne omkostninger .....	2	-129.819	-140.541
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>47.494</b>	<b>720.953</b>
Personaleomkostninger .....	3	-5.540	-385.659
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>41.954</b>	<b>335.294</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-15.122	-18.054
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>26.832</b>	<b>317.240</b>
Skat af årets resultat .....		-7.165	-71.481
<b>Årets resultat .....</b>		<b>19.667</b>	<b>245.759</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Overført resultat .....		19.667	245.759
<b>I alt .....</b>		<b>19.667</b>	<b>245.759</b>

# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		526.944	526.944
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>526.944</b>	<b>526.944</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>526.944</b>	<b>526.944</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		24.607	258.283
Tilgodehavende skat .....		0	5.431
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>24.607</b>	<b>263.714</b>
Likvide beholdninger .....	6	26.888	34.167
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>51.495</b>	<b>297.881</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>578.439</b>	<b>824.825</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	7	80.000	80.000
Andre reserver .....		257.715	13.792
Overført resultat .....		19.667	245.759
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>357.382</b>	<b>339.551</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.000	5.147
Skyldig selskabsskat .....		77.173	71.481
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	8	142.884	408.646
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>221.057</b>	<b>485.274</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>221.057</b>	<b>485.274</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>578.439</b>	<b>824.825</b>



# Noter

## 1. Nettoomsætning

	<b>30.04.2018</b>	<b>30.04.2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Omsætning - konsulent bistand	172.023	802.268
Diverse udlæg i forbindelse med rejser for klienter	5.693	59.226
Andre Indtægter	-403	0
	<b>177.313</b>	<b>861.494</b>

## 2. Eksterne omkostninger

	<b>30.04.2018</b>	<b>30.04.2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bankgebyr	454	684
Diverse udgifter	10.363	18.095
Forplejning	73	4.490
Fragt	0	325
IT	2.710	0
Konferencer	0	0
Konsulenter	73.587	0
Kontorartikler	1.666	4.832
Financielle udgifter	0	0
Restaurant/Repræsentation	7.650	7.673
Transport, Hotel og Rejser	8.392	56.373
Forsikring	3.951	3.578
ATP	0	0
Kørselsgodtgørelse	3.817	29.956
Telefon og internet	16.998	14.535
Website	158	0
	<b>129.819</b>	<b>140.541</b>

### 3. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	4.771	380.650
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	769	5.009
	<u>5.540</u>	<u>385.659</u>

### 4. Øvrige finansielle omkostninger

Rente af lån (7%) fra ejer - Jens Hansen, Abildgaardsvej 174, 2830 Virum. kr. 15.122

## 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	0	526.944
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>526.944</b>
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>526.944</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Dermtreat A/S, Virum	8,4%	99.286.835	-25.565.389

## 6. Likvide beholdninger

	<b>30.04.2018 kr.</b>	<b>30.04.2017 kr.</b>
Indestående på bankkonto i Nordea	26.888	34.167
	26.888	34.167

## 7. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 800 anparter a 100 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2012.	80.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>

## 8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	<b>30.04.2018</b>	<b>30.04.2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Luna ApS - CVR-Nr. 17252496	145.194	350.194
Skyldig MOMS	-2.310	10.121
Skyldig A-skat	0	20.112
Henlæggelse rente af lån til ejer	0	15.348
	<b>142.884</b>	<b>408.646</b>