



## TIL ERHVERVSSTYRELSEN

### Jørgen Maltesen Holding ApS

Carl Johans Gade 12, st., 2100 København Ø.

CVR-nr. 35 25 32 03

### Årsrapport

1. januar - 31- december 2017

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31/5 2018

\_\_\_\_\_  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE:

### **Påtegninger:**

Ledelsespåtegning ..... side 1

Revisors erklæring om assistance ved opstilling af årsregnskab ..... side 2

### **Ledelsesberetning m.v.:**

Selskabsoplysninger ..... side 3

Ledelsesberetning ..... side 4

### **Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... side 5 - 7

Resultatopgørelse for 2017 ..... side 8

Balance pr. 31. december 2017 ..... side 9 - 10

Noter ..... side 11 - 13

## LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Jørgen Maltesen 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat foreslag om fravalg af udvidet gennemgang, idet betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. maj 2018

Direktion:



---

Jørgen Maltesen

## REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE VED OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

### **Til den daglige ledelse i Jørgen Maltesen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørgen Maltesen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 29. maj 2018

### **REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44

Flemming Hansen  
statsautoriseret revisor

mne6394

## SELSKABSOPLYSNINGER.

**Selskabet:** Jørgen Maltesen Holding ApS  
Carl Johans Gade 12, st.  
2100 København Ø.

CVR.nr.: 35 25 32 03  
Stiftet: 1. marts 2014  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion:** Jørgen Maltesen

**Revisor:** Revisionsfirmaet Flemming Hansen  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Ahlgade 15-17  
4300 Holbæk

## LEDELSESBERETNING.

### **Hovedaktiviteter:**

Selskabet er et holdingselskab, der har til formål at eje kapitalandele samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

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

Aktiviteten i datterselskaberne har i regnskabsåret været stigende i forhold til 2016.

Årets resultat kr. 323.617 anses for meget tilfredsstillende og selskabets ledelse forventer et positivt resultat i datterselskaberne i det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Jørgen Maltesen Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis:**

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, herunder 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.

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.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til administration m.v.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### RESULTATOPGØRELSEN.

#### **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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne Jobkeeper ApS, INDEE ApS og Alfa København ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### BALANCEN.

#### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen efter den indre værdis metode.

#### **Tilgodehavender:**

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

#### **Udbytte:**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Skyldig skat 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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.





## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### RESULTATOPGØRELSEN.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2017.

	note	2017 kr.	2016 i 1.000 kr.
Andre eksterne omkostninger .....		<u>22.914</u>	<u>16</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. ....		-22.914	-16
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		345.466	262
Finansielle indtægter .....	1	1.214	0
Andre finansielle omkostninger .....	2	<u>4.902</u>	<u>2</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		318.864	244
Skat af årets resultat .....	3	<u>-4.753</u>	<u>-4</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....		<u><u>323.617</u></u>	<u><u>248</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Udbytte for regnskabsåret .....		105.800	0
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....		145.466	62
Overført resultat .....		<u>72.351</u>	<u>186</u>
<u>DISPONERET I ALT</u> .....		<u><u>323.617</u></u>	<u><u>248</u></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017.

	note	2017 <u>kr.</u>	2016 i <u>1.000 kr.</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		<u>898.397</u>	<u>624</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER .....	4	<u>898.397</u>	<u>624</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....		<u>898.397</u>	<u>624</u>
Sambeskatningsbidrag .....		77.411	7
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....		181.153	0
Andre tilgodehavender .....		<u>8.000</u>	<u>11</u>
TILGODEHAVENDER .....		<u>266.564</u>	<u>18</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER .....		<u>7.663</u>	<u>11</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVITER I ALT</u> .....		<u>274.227</u>	<u>29</u>
<u>AKTIVER I ALT</u> .....		<u><u>1.172.624</u></u>	<u><u>653</u></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017.

	note	2017 kr.	2016 i 1.000 kr.
<b>PASSIVER:</b>			
Selskabskapital .....	5	80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	207.336	62
Overført resultat .....	7	445.112	373
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	8	<u>105.800</u>	<u>0</u>
 <u>EGENKAPITAL I ALT</u> .....		<u>838.248</u>	<u>515</u>
 Hensættelse til tab på kapitalinteresser .....		<u>91.264</u>	<u>0</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u> .....		<u>91.264</u>	<u>0</u>
 Selskabsskat .....		74.493	0
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		0	29
Anden gæld .....		<u>168.619</u>	<u>109</u>
 <u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> .....		<u>243.112</u>	<u>138</u>
 <u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....		<u>243.112</u>	<u>138</u>
 <u>PASSIVER I ALT</u> .....		<u>1.172.624</u>	<u>653</u>
 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser .....	9		

## NOTER.

	2017	2016 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 1. Finansielle indtægter:</u>		
Finansielle indtægter, tilknyttede virksomheder .....	<u>1.214</u>	<u>0</u>
 <u>Note 2. Andre finansielle omkostninger:</u>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder .....	478	0
Andre finansielle omkostninger .....	<u>4.424</u>	<u>2</u>
	<u>4.902</u>	<u>2</u>
 <u>Note 3. Skat af årets resultat:</u>		
Beregnet skat af årets indkomst .....	-5.158	-7
Regulering udskudt skat .....	<u>405</u>	<u>3</u>
	<u>-4.753</u>	<u>-4</u>
 <u>Note 4. Finansielle anlægsaktiver:</u>		Kapital- andele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017 .....		<u>248.000</u>
Tilgang i året .....		50.000
Afgang i året .....		<u>-12.000</u>
		<u>286.000</u>
 Værdiregulering pr. 1. januar 2017 .....		375.667
Årets resultatandel .....		345.466
Udloddet udbytte i året .....		-200.000
Årets værdiregulering .....		<u>91.264</u>
 Værdiregulering pr. 31. december 2017 .....		<u>612.397</u>
 Bogført værdi pr. 31. december 2017 .....		<u>898.397</u>



## NOTER.

### Note 4. Finansielle anlægsaktiver - fortsat:

<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</b> .....	<u>Ejerandel</u>	<u>Egen-kapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Årets udbytte</u>
Alfa København ApS .....	<u>100%</u>	<u>860.553</u>	<u>515.741</u>	<u>200.000</u>
INDEE ApS .....	<u>100%</u>	<u>37.844</u>	<u>-41.011</u>	<u>0</u>
Jobkeeper ApS .....	<u>88%</u>	<u>-96.891</u>	<u>-146.891</u>	<u>0</u>

### Note 5. Selskabskapital:

	<u>2017</u>	<u>2016 i</u>
	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Selskabskapital pr. 1. januar 2017 .....	<u>80.000</u>	<u>80</u>
Selskabskapital pr. 31. december 2017 .....	<u>80.000</u>	<u>80</u>

Selskabskapitalen består af kapitalandele a nominelt kr. 1.000 eller heraf. Ingen af andelene er tillagt særlige rettigheder.

### Note 6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:

Saldo pr. 1. januar 2017 .....	61.870	0
Andel af årets resultat .....	<u>145.466</u>	<u>62</u>
Saldo pr. 31. december 2017 .....	<u>207.336</u>	<u>62</u>

### Note 7. Overført resultat:

Overført resultat pr. 1. januar 2017 .....	372.761	187
Overført i henhold til resultatdisponering .....	<u>72.351</u>	<u>186</u>
Overført resultat pr. 31. december 2017 .....	<u>445.112</u>	<u>373</u>

## NOTER.

	2017	2016 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret:</u>		
Saldo pr. 1. januar 2017 .....	0	0
Udloddet udbytte .....	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret 2017 .....	<u>105.800</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 31. december 2017 .....	<u><u>105.800</u></u>	<u><u>0</u></u>

### Note 9. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser m.v.:

Selskabet har udstedt støtteerklæring for finansiering af den fortsatte drift i Jobkeeper ApS.

Herudover har selskabet ikke indgået eventualforpligtelser eller afgivet sikkerhedsstillelser overfor tredjemand.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne INDEE ApS og Alfa København ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

