

Jakobloekkemadsen.com ApS

c/o Jakob Løkke Madsen
Marselisborg Allé 23, 1, 8000 Aarhus C

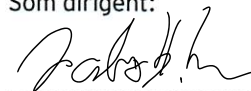
CVR-nr. 36 40 11 41



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. februar 2017

Som dirigent:



.....
Jakob Løkke Madsen



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jakobloekkemadsen.com ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20. februar 2017
Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jakob Løkke Madsen'.

.....
Jakob Løkke Madsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jakobloekkemadsen.com ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jakobloekkemadsen.com ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 20. februar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen
statsaut. revisor



Christian Jøker
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jakobloekkemadsen.com ApS
Adresse, postnr., by	c/o Jakob Løkke Madsen Marselisborg Allé 23, 1, 8000 Aarhus C
CVR-nr.	36 40 11 41
Stiftet	3. oktober 2014
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Jakob Løkke Madsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke som konsulentvirksomhed, udvikling og salg af onlinetjenester, apps samt andre it-produkter og ydelser, finansieringsvirksomhed samt hermed forbundne aktiviteter efter ledelsens nærmere skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet viser et overskud på 87 t.kr., hvilket er i overensstemmelse med det forventede.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes et aktivitetsniveau og et resultat på niveau med indeværende år.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	862.236	789.809
2	Personaleomkostninger	-644.620	-562.585
	Afskrivning af materielle anlægsaktiver	-91.948	-29.906
	Resultat før finansielle poster	125.668	197.318
3	Finansielle indtægter	1.526	1.082
	Finansielle omkostninger	-10.162	-2.695
	Resultat før skat	117.032	195.705
4	Skat af årets resultat	-30.376	-51.635
	Årets resultat	86.656	144.070
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	86.000	144.000
	Overført resultat	656	70
		86.656	144.070

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmateriel og inventar	326.552	418.500
		<u>326.552</u>	<u>418.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	9.175	9.175
		<u>9.175</u>	<u>9.175</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>335.727</u>	<u>427.675</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	116.568	102.187
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	29.096	27.980
6	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	8.001
	Periodeafgrænsningsposter	653	9.819
		<u>146.317</u>	<u>147.987</u>
	Likvide beholdninger	<u>127.858</u>	<u>117.523</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>274.175</u>	<u>265.510</u>
	AKTIVER I ALT	<u>609.902</u>	<u>693.185</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	726	70
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	86.000	144.000
	Egenkapital i alt	<u>136.726</u>	<u>194.070</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	16.400	18.100
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>16.400</u>	<u>18.100</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til kreditinstitut	151.463	230.073
		<u>151.463</u>	<u>230.073</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	78.610	75.907
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.998	12.249
	Skyldig selskabsskat	65.611	33.535
	Anden gæld	146.094	129.251
		<u>305.313</u>	<u>250.942</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>456.776</u>	<u>481.015</u>
	PASSIVER I ALT	<u>609.902</u>	<u>693.185</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	50.000	70	144.000	194.070
Årets resultat	0	656	86.000	86.656
Udloddet udbytte	0	0	-144.000	-144.000
Egenkapital 30. september 2016	50.000	726	86.000	136.726

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jakobloekkemadsen.com ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Implementeringen medfører ændringer til indregning og måling af materielle anlægsaktiver, idet der fremover skal foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle anlægsaktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	635.582	532.112
Pensioner	9.038	30.473
	<u>644.620</u>	<u>562.585</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed	1.116	980
Renteindtægter i øvrigt	410	36
Andre finansielle indtægter	0	66
	<u>1.526</u>	<u>1.082</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	32.076	33.535
Årets regulering af udskudt skat	-1.700	18.100
	<u>30.376</u>	<u>51.635</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	448.406
Kostpris 30. september 2016	448.406
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	29.906
Årets afskrivninger	91.948
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	121.854
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	326.552
Afskrives over	3-5 år

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Jakobloekkemadsen.com ApS havde pr. 1. oktober 2015 et tilgodehavende hos hovedanpartshaver Jakob Løkke Madsen på 8 t.kr. Tilgodehavendet er indfriet den 11. november 2015.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser forfalder inden for 5 år.

8 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Jakob Løkke Madsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2015 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.