

Jeset Holding ApS

Buskhedevej 23, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 37 12 86 94

Årsrapport

2. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2016.

Jesper Setov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 2. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2. oktober 2015 - 30. september 2016 for Jeset Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20. december 2016

Direktion

Jesper Setov
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Jeset Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jeset Holding ApS for regnskabsåret 2. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisorerets 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 20. december 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Per Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jeset Holding ApS
Buskhedevej 23
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 37 12 86 94
Stiftet: 2. oktober 2015
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 2. oktober - 30. september

Direktion

Jesper Setov, Buskhedevej 23, 8600 Silkeborg, Direktør

Revisor

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Frichsvej 19
8600 Silkeborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jeset Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkast-baseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver	2.144.013
Driftsresultat	2.144.013
Øvrige finansielle omkostninger	-18.021
Resultat før skat	2.125.992
Årets resultat	2.125.992
 Forslag til resultatdisponering:	
Udbytte for regnskabsåret	73.200
Overføres til overført resultat	2.052.792
Disponeret i alt	2.125.992

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>
Anlægsaktiver		
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.870.906</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.870.906</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.870.906</u>
Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	<u>49.606</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>49.606</u>
	Aktiver i alt	<u>2.920.512</u>

Balance

Passiver	
<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>
Egenkapital	
3 Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	2.052.792
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	73.200
Egenkapital i alt	<u>2.175.992</u>
Gældsforpligtelser	
6 Anden gæld, gældsbreve	644.209
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>644.209</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	100.311
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>100.311</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>744.520</u>
Passiver i alt	<u>2.920.512</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8 Eventualposter	

Noter

2/10 2015
- 30/9 2016

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier eller anparter i andre selskaber samt efter direktionens skøn beslægtet investeringsvirksomhed.

2. Andre værdipapirer og kapitalandele

Tilgang i årets løb	726.893
Kostpris 30. september 2016	726.893
Årets opskrivninger	2.144.013
Opskrivninger 30. september 2016	2.144.013
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	2.870.906

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 2. oktober 2015	50.000
	50.000

4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	2.052.792
	2.052.792

5. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret	73.200
	73.200

Noter

30/9 2016

6. Anden gæld, gældsbreve

Anden gæld, udstedte gældsbreve

644.209

644.209

Andel af gæld, der forfalder efter 5 år

363.447

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har for langfristet gæld givet pant i andre værdipapirer og kapitalandele.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.