

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))



JLC E.G. Kapital Holding ApS

Fredheimvej 10, 2950 Vedbæk

CVR-nr. 37 19 27 75

Årsrapport for 1/7 2017 - 30/6 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/4 2018.

Dirigent
Jan Leth Christensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2017 - 30/6 2018 for JLC E.G. Kapital 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.

Vedbæk, den 9. oktober 2018

Direktion

Jan Leth Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i JLC E.G. Kapital Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JLC E.G. Kapital Holding ApS for regnskabsåret 2017/18, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 9. oktober 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor
mne28744


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret til kunden inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Kapitalandel indregnes med andel af associerede selskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af værdipapirer og kapitalandele regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i værdipapirer og kapitalandele henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

| Note | 2017/18 | 2016/17 |
|------|-----------------------------------|---------|
| | kr. | kr. |
| | Indtægter | |
| | -2.002 | -2.100 |
| | Udgifter | |
| 1 | 0 | 0 |
| | -2.002 | -2.100 |
| | Resultat før afskrivninger | |
| | 0 | 0 |
| | -2.002 | -2.100 |
| | Resultat før finansiering | |
| | 359.785 | 105.892 |
| | 0 | 0 |
| | 357.783 | 103.792 |
| | Resultat før skat | |
| 2 | 0 | 0 |
| | 357.783 | 103.792 |
| | Resultatdisponering | |
| | -2.002 | -2.100 |
| | 0 | 0 |
| | 359.785 | 105.892 |
| | 357.783 | 103.792 |

Balance pr. 30/6 2018

| Note | | 30/6 2018 | 30/6 2017 |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| | AKTIVER | kr. | kr. |
| | Værdipapirer | <u>808.065</u> | <u>453.305</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>808.065</u> | <u>453.305</u> |
| 3 | Anlægsaktiver i alt | <u>808.065</u> | <u>453.305</u> |
| | Udskudt skatteaktiv | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1.023</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger i alt | <u>1.023</u> | <u>0</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.023</u> | <u>0</u> |
| | Aktiver i alt | <u><u>809.088</u></u> | <u><u>453.305</u></u> |

Balance pr. 30/6 2018

| Note | 30/6 2018 | 30/6 2017 | |
|------|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | |
| | PASSIVER | | |
| | Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 606.918 | 252.158 |
| | Overført til næste år | 150.070 | 147.047 |
| | Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4 | Egenkapital i alt | <u>806.988</u> | <u>449.205</u> |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 0 |
| | Gæld til anpartshavere | 0 | 2.000 |
| | Anden gæld | <u>2.100</u> | <u>2.100</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.100</u> | <u>4.100</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>2.100</u> | <u>4.100</u> |
| | Passiver i alt | <u>809.088</u> | <u>453.305</u> |
| 5 | Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v. | | |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 | | | |
|--|------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | | | |
| 1 Personaleudgifter | | | | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>0</u> | <u>0</u> | | | |
| 2 Beregnede skatter | | | | | |
| Beregnet selskabsskat | 0 | 0 | | | |
| Udskudt skat, regulering | <u>0</u> | <u>0</u> | | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | | | |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>0</u> | <u>0</u> | | | |
| 3 Anlægsaktiver | | Unoterede <u>værdipapirer</u> | | | |
| Anskaffelsessum pr. 1/7 2017 | | 201.147 | | | |
| Tilgang | | 0 | | | |
| Afgang | | <u>0</u> | | | |
| Anskaffelsessum pr. 30/6 2018 | | <u>201.147</u> | | | |
| Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017 | | 252.158 | | | |
| Årets opskrivninger | | 355.417 | | | |
| Udloddet udbytte | | -5.025 | | | |
| Valutakursregulering | | <u>4.368</u> | | | |
| Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018 | | <u>606.918</u> | | | |
| Bogført værdi pr. 30/6 2018 | | <u>808.065</u> | | | |
| | | Resultat efter skat | | | |
| <u>Selskabsnavn</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Nom.</u> | <u>Kostpris</u> | <u>Egenkapital pr. 30/6 2018</u> | <u>2017/18</u> |
| | | | | 100% | 100% |
| E.G. Kapital ApS | 0,5% | <u>1.000</u> | <u>201.147</u> | <u>161.612.981</u> | <u>71.083.382</u> |
| Hjemstedskommune: Hørsholm | | | | | |

Noter

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Overførsel til reserve for nettoop- skrivning | Udbytte | I alt |
|---------------------------|----------------------|----------------------|--|----------|----------------|
| Egenkapital pr. 1/7 2017 | 50.000 | 147.047 | 252.158 | 0 | 449.205 |
| Udbytte, kapitalandele | 0 | 5.025 | -5.025 | 0 | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -2.002 | 359.785 | 0 | 357.783 |
| Egenkapital pr. 30/6 2018 | <u>50.000</u> | <u>150.070</u> | <u>606.918</u> | <u>0</u> | <u>806.988</u> |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

