

# Jeanette Zöllner Holding ApS

CVR-nr. 29 16 67 22

## Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 16.02.13

Finn Zöllner  
Dirigent



**STATSAUTORISERET**  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International  
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

**København**  
Gribskovvej 2  
2100 København Ø

Tel.: 39 16 76 00  
[www.beierholm.dk](http://www.beierholm.dk)  
CVR-nr. 32 89 54 68

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 16

---

---

**Selskabet**

---

Jeanette Zøllner Holding ApS  
Søfryd 26  
3200 Helsingø

Hjemsted: Helsingø  
CVR-nr.: 29 16 67 22  
Stiftet: 2. november 2005  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Direktion**

---

Direktør Finn Zøllner

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Dattervirksomhed**

---

Lead Marketing ApS, Rødovre

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Jeanette Zøllner Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 11. februar 2013

### **Direktionen**

Finn Zøllner  
Direktør

## Til kapitalejeren i Jeanette Zøllner Holding ApS

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Jeanette Zøllner Holding ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11. februar 2013

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet består i at drive holdingvirksomhed. Selskabet har i regnskabsåret erhvervet de resterende 50% anpartar i Lead Marketing ApS, og er således ene anpartshaver i selskabet.

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

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK -37.517. Balancen viser en egenkapital på DKK 583.584.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2012 DKK	2011 t.DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-9.875</b>	<b>-3</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-9.875</b>	<b>-3</b>
Indtægt af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-31.016	0
Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder	0	588
Andre finansielle indtægter	1.434	0
Andre finansielle omkostninger	-235	-1
<b>Resultat før skat</b>	<b>-39.692</b>	<b>584</b>
Skat af årets resultat	2.175	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-37.517</b>	<b>584</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-96.299	88
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	97
Overført resultat	-37.818	399
<b>I alt</b>	<b>-37.517</b>	<b>584</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	t.DKK
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	114.283	0
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	659
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>114.283</b>	<b>659</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>114.283</b>	<b>659</b>
	Tilgodehavende selskabsskat	2.175	0
	Andre tilgodehavender	26.666	27
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>28.841</b>	<b>27</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>471.464</b>	<b>34</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>500.305</b>	<b>61</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>614.588</b>	<b>720</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	96
	Overført resultat	361.984	400
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	97
<b>3</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>583.584</b>	<b>718</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	2
	Anden gæld	26.004	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>31.004</b>	<b>2</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>31.004</b>	<b>2</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>614.588</b>	<b>720</b>

4 Eventualforpligtelser

5 Kontraktlige forpligtelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

### 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

### Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

31.12.12	31.12.11
DKK	t.DKK

### 1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilgang i året	334.000	0
Kostpris pr. 31.12.12	334.000	0
Opskrivninger pr. 31.12.11	596.299	0
Årets resultat	-31.016	0
Udbytte	-785.000	0
Opskrivninger pr. 31.12.12	-219.717	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	114.283	0

#### Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lead Marketing ApS, Rødovre	100%	114.283	81.686

	31.12.12	31.12.11
	DKK	t.DKK

## 2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.11	62.500	63
Tilgang i året	26.667	0
Afgang i året	-89.167	0

Kostpris pr. 31.12.12	0	63
-----------------------	---	----

Opskrivninger pr. 31.12.11	596.299	105
Årets resultat	0	588
Udbytte	0	-97
Andre reguleringer	-596.299	0

Opskrivninger pr. 31.12.12	0	596
----------------------------	---	-----

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	0	659
------------------------------------	---	-----

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Lead Telemarketing ApS, Greve	0%

**3. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>				
Saldo pr. 01.01.11	125.000	8.770	363	79.500
Betalt udbytte	0	0	0	-79.500
Forslag til resultatdisponering	0	87.529	399.439	96.600
Saldo pr. 31.12.11	125.000	96.299	399.802	96.600
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>				
Saldo pr. 01.01.12	125.000	96.299	399.802	96.600
Betalt udbytte	0	0	0	-96.600
Forslag til resultatdisponering	0	-96.299	-37.818	96.600
Saldo pr. 31.12.12	125.000	0	361.984	96.600

**4. Eventualforpligtelser**

Ingen.

**5. Kontraktlige forpligtelser**

Ingen.