

Jensen På Hovedet ApS

c/o Morten Dall, Andreas Gadebergs Vej 11, 8370 Hadsten

CVR-nr. 31 62 84 58

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2017.

Morten Dall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
 Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jensen På Hovedet 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 9. november 2017

Direktion

Morten Dall

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Jensen På Hovedet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jensen På Hovedet ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 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.

Hadsten, den 9. november 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jensen På Hovedet ApS c/o Morten Dall, Andreas Gadebergs Vej 11 8370 Hadsten
	CVR-nr.: 31 62 84 58
	Stiftet: 10. juli 2008
	Hjemsted: Favrskov
	Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Morten Dall
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jensen På Hovedet ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Jensen På Hovedet ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	462.754	328.454
2 Personaleomkostninger	-308.694	-305.352
Driftsresultat	154.060	23.102
Andre finansielle indtægter	30	60
Resultat før skat	154.090	23.162
Skat af årets resultat	-34.586	-5.498
Årets resultat	119.504	17.664
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	119.504	17.664
Disponeret i alt	119.504	17.664

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.813	17.919
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.465	0
Udskudte skatteaktiver	0	12.674
Tilgodehavende selskabsskat	0	3.000
Andre tilgodehavender	7.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>79.278</u>	<u>33.593</u>
Likvide beholdninger	<u>318.005</u>	<u>176.169</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>397.283</u>	<u>209.762</u>
Aktiver i alt	<u>397.283</u>	<u>209.762</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
3 Anpartskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	98.870	-20.634
Egenkapital i alt	<u>223.870</u>	<u>104.366</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.370	14.370
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.566
Selskabsskat	17.912	0
Anden gæld	141.131	89.460
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>173.413</u>	<u>105.396</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>173.413</u>	<u>105.396</u>
 Passiver i alt	 <u>397.283</u>	 <u>209.762</u>
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været konsulentvirksomhed og virksomhed i tilknytning hertil.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	263.464	260.618
Pensioner	41.822	41.410
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.408</u>	<u>3.324</u>
	<u>308.694</u>	<u>305.352</u>

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

4. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2016	-20.634	-38.298
Årets overførte overskud eller underskud	<u>119.504</u>	<u>17.664</u>
	<u>98.870</u>	<u>-20.634</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2017.

Noter

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JensenPH Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.