

JJL Holding ApS

Vejlesøvej 44, 2840 Holte

CVR-nr. 28 33 07 31

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2023.

Dorthe Toft Lorentzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for JJJ 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 19. juni 2023

Direktion

Dorthe Toft Lorentzen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i JLL Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JLL Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 19. juni 2023

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen

statsautoriseret revisor
mne30153

Selskabsoplysninger

Selskabet

JJL Holding ApS
Vejlesøvej 44
2840 Holte

CVR-nr.: 28 33 07 31
Stiftet: 19. januar 2005
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dorthe Toft Lorentzen

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -69.637 mod -46.339 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.315.421 mod 211.480 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JLL Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, investeringsbeviser og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------------|----------------|
| Bruttotab | -69.637 | -46.339 |
| Andre finansielle indtægter | 278.492 | 520.617 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -1.894.929 | -203.158 |
| Resultat før skat | -1.686.074 | 271.120 |
| 2 Skat af årets resultat | 370.653 | -59.640 |
| Årets resultat | -1.315.421 | 211.480 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 117.800 | 114.400 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 97.080 |
| Disponeret fra overført resultat | -1.433.221 | 0 |
| Disponeret i alt | -1.315.421 | 211.480 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver | 370.644 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 122.682 | 12.831 |
| Andre tilgodehavender | 4.168 | 4.497 |
| Tilgodehavender i alt | <u>497.494</u> | <u>17.328</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7.462.804 | 9.441.926 |
| Værdipapirer i alt | <u>7.462.804</u> | <u>9.441.926</u> |
| Likvide beholdninger | 744.625 | 794.761 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>8.704.923</u> | <u>10.254.015</u> |
| Aktiver i alt | <u>8.704.923</u> | <u>10.254.015</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 8.371.728 | 9.804.949 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 117.800 | 114.400 |
| Egenkapital i alt | <u>8.614.528</u> | <u>10.044.349</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | 90.395 | 209.666 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 90.395 | 209.666 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>90.395</u> | <u>209.666</u> |
| Passiver i alt | <u>8.704.923</u> | <u>10.254.015</u> |

1 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 125.000 | 9.707.869 | 500.000 | 10.332.869 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 97.080 | 114.400 | 211.480 |
| Egenkapital 1. januar 2022 | 125.000 | 9.804.949 | 114.400 | 10.044.349 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -114.400 | -114.400 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -1.433.221 | 117.800 | -1.315.421 |
| | 125.000 | 8.371.728 | 117.800 | 8.614.528 |

Noter

1. Oplysninger om dagsværdi

| | <u>Børsnoterede aktier</u> | <u>Børsnoterede obligationer</u> | <u>Andre børsnoterede værdipapirer</u> |
|---|--------------------------------|--------------------------------------|--|
| Dagsværdi 31. december 2022 | 5.713.437 | 846.065 | 903.301 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | <u>-1.334.467</u> | <u>-320.768</u> | <u>-118.993</u> |
| | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |

2. Skat af årets resultat

| | | | |
|----------------------------------|--|------------------------|----------------------|
| Skat af årets resultat | | 0 | 59.642 |
| Årets regulering af udskudt skat | | -370.644 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | | <u>-9</u> | <u>-2</u> |
| | | <u>-370.653</u> | <u>59.640</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Dorthe Toft Lorentzen

Direktør

Serienummer: f6d48644-ba71-4e84-9566-0a1c6f08ea0e

IP: 85.83.xxx.xxx

2023-06-21 09:58:20 UTC



Brian Rasmussen

GRANT THORNTON,STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR: 34209936

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Grant Thornton

Serienummer: cb3d07d7-3602-4715-b30b-178ffcd26aae

IP: 62.243.xxx.xxx

2023-06-21 10:16:39 UTC



Dorthe Toft Lorentzen

Dirigent

Serienummer: f6d48644-ba71-4e84-9566-0a1c6f08ea0e

IP: 2.131.xxx.xxx

2023-06-25 16:00:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: U5AQ5-8ZVZW-D60C1-OVXM6-KMLA8-0GPCE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>