



## Jakobs Hus ApS

Himmelev Sognevej 126, 1.  
4000 Roskilde  
CVR-nr. 29916837

## Årsrapport 01.07.2021 - 30.06.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
10.11.2022

---

**Allan Schouw-Petersen**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021/22	6
Balance pr. 30.06.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2021/22	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Jakobs Hus ApS  
Himmelev Sognevej 126, 1.  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 29916837  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 01.07.2021 - 30.06.2022

## Direktion

Jørgen Christian Gunnensen Harboe, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for Jakobs Hus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10.11.2022

**Direktion**

**Jørgen Christian Gunnensen Harboe**  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Jakobs Hus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jakobs Hus ApS for regnskabsåret 01.07.2021 - 30.06.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 revisorers 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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 10.11.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Stine Eva Grothen**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne29431

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje værdipapirer og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

Virksomhedens resultat udviser et overskud på 10.930 t.kr. mod et underskud på 25.833 t.kr. i 2021/22. Egenkapitalen udgør herefter 44.487 t.kr.

Årets overskud kan primært henføres til gevinst på unoterede værdipapirer.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2021/22

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Andre eksterne omkostninger		(181.442)	(111.035)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(181.442)</b>	<b>(111.035)</b>
Andre finansielle indtægter	1	12.506.980	456.707
Andre finansielle omkostninger	2	(1.430.850)	(26.178.486)
<b>Resultat før skat</b>		<b>10.894.688</b>	<b>(25.832.814)</b>
Skat af årets resultat		35.572	0
<b>Årets resultat</b>		<b>10.930.260</b>	<b>(25.832.814)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		10.930.260	(25.832.814)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>10.930.260</b>	<b>(25.832.814)</b>

# Balance pr. 30.06.2022

## Aktiver

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Kapitalandele i kapitalinteresser		29.815.333	24.718.219
<b>Finansielle aktiver</b>		<b>29.815.333</b>	<b>24.718.219</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>29.815.333</b>	<b>24.718.219</b>
Andre tilgodehavender		1.265.600	1.131.200
Tilgodehavende skat	3	614.953	106.910
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.880.553</b>	<b>1.238.110</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		81.711.356	75.412.996
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>81.711.356</b>	<b>75.412.996</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>709.551</b>	<b>644.458</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>84.301.460</b>	<b>77.295.564</b>
<b>Aktiver</b>		<b>114.116.793</b>	<b>102.013.783</b>



**Passiver**

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		46.500.000	46.500.000
Overført overskud eller underskud		(2.512.532)	(13.442.792)
<b>Egenkapital</b>		<b>44.487.468</b>	<b>33.557.208</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.000	62.500
Anden gæld		69.579.325	68.394.075
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>69.629.325</b>	<b>68.456.575</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>69.629.325</b>	<b>68.456.575</b>
<b>Passiver</b>		<b>114.116.793</b>	<b>102.013.783</b>

Dagsværdioplysninger

4

# Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	46.500.000	(13.442.792)	33.557.208
Årets resultat	0	0	10.930.260	10.930.260
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>46.500.000</b>	<b>(2.512.532)</b>	<b>44.487.468</b>

# Noter

## 1 Andre finansielle indtægter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteindtægter i øvrigt	134.400	127.184
Dagsværdireguleringer	8.246.217	0
Øvrige finansielle indtægter	4.126.363	329.523
	<b>12.506.980</b>	<b>456.707</b>

## 2 Andre finansielle omkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	1.430.850	1.179.621
Dagsværdireguleringer	0	24.998.865
	<b>1.430.850</b>	<b>26.178.486</b>

## 3 Tilgodehavende skat

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 4.186 t.kr. Skatteaktivet er ikke indregnet, da der er usikkerhed om de fremtidige anvendelsesmuligheder.

## 4 Dagsværdioplysninger

	Kapital- interesser kr.	Værdipapirer kr.
Dagsværdi ultimo	29.815.333	81.711.356
Urealiserede dagsværdireguleringer indregnet i resultatopgørelsen	943.660	6.135.418

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Skat

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

## Balancen

### Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnet under finansielle aktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Den anvendte regnskabspraksis for væsentlige regnskabsposter i kapitalinteresser er:

Andre værdipapirer, der omfatter unoterede kapitalandele, måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter unoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.