



SJS Holding, Silkeborg ApS

Rosenborgvangen 33
8600 Silkeborg
CVR-nr. 30613945

Årsrapport 01.07.2019 - 30.06.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
19.10.2020

Sven Jonas Snickert
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2019/20 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2020 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2019/20 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SJS Holding, Silkeborg ApS
Rosenborgvangen 33
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 30613945
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.07.2019 - 30.06.2020

Direktion

Sven Jonas Snickert

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for SJS Holding, Silkeborg 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. 30.06.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19.10.2020

Direktion

Sven Jonas Snickert

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i SJS Holding, Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SJS Holding, Silkeborg ApS for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 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 FSR – danske revisors etiske 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 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.

Silkeborg, den 19.10.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Bo Blaabjerg Odgaard

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32122

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2019/20

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|------------------|--------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (26.963) | (30.869) |
| Bruttoresultat | | (26.963) | (30.869) |
| Andre finansielle indtægter | | 345.498 | 555.658 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | 0 | (5.159.352) |
| Andre finansielle omkostninger | 1 | (939.597) | (12.695) |
| Resultat før skat | | (621.062) | (4.647.258) |
| Skat af årets resultat | 2 | (61.730) | (112.661) |
| Årets resultat | | (682.792) | (4.759.919) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 110.600 | 108.000 |
| Overført resultat | | (793.392) | (4.867.919) |
| Resultatdisponering | | (682.792) | (4.759.919) |

Balance pr. 30.06.2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--------------------------------------|------|-------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Finansielle aktiver | 3 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Anlægsaktiver | | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Andre tilgodehavender | 4 | 300.000 | 648.000 |
| Tilgodehavender | | 300.000 | 648.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 863.600 | 524.322 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 863.600 | 524.322 |
| Likvide beholdninger | | 5.205.893 | 3.756.323 |
| Omsætningsaktiver | | 6.369.493 | 4.928.645 |
| Aktiver | | 11.369.493 | 9.928.645 |

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 8.133.369 | 8.926.761 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 110.600 | 108.000 |
| Egenkapital | | 8.368.969 | 9.159.761 |
| Skyldig selskabsskat | | 59.888 | 83.856 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 59.888 | 83.856 |
| Bankgæld | | 781.756 | 580.010 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 15.000 | 15.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 2.045.649 | 45.649 |
| Skyldig selskabsskat | | 98.231 | 44.369 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.940.636 | 685.028 |
| Gældsforpligtelser | | 3.000.524 | 768.884 |
| Passiver | | 11.369.493 | 9.928.645 |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Egenkapitalopgørelse for 2019/20

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|--|------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 8.926.761 | 108.000 | 9.159.761 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (108.000) | (108.000) |
| Årets resultat | 0 | (793.392) | 110.600 | (682.792) |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 8.133.369 | 110.600 | 8.368.969 |

Noter

1 Andre finansielle omkostninger

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Renteomkostninger i øvrigt | 39.710 | 12.695 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 899.887 | 0 |
| | 939.597 | 12.695 |

2 Skat af årets resultat

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 61.754 | 112.661 |
| Regulering vedrørende tidligere år | (24) | 0 |
| | 61.730 | 112.661 |

3 Finansielle aktiver

| | Andre værdipapirer og kapital- andele kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 10.159.352 |
| Kostpris ultimo | 10.159.352 |
| Nedskrivninger primo | (5.159.352) |
| Nedskrivninger ultimo | (5.159.352) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 5.000.000 |

4 Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af tilgodehavende salgssum på 300 t.kr. i forbindelse med salg af andre værdipapirer og kapitalandele. Beløbet forventes frigivet 28.02.2022.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirer med kursværdi på 862 t.kr. samt bankindestående på 3.700 t.kr. er deponeret til sikkerhed for opfyldelse af sælgerforpligtelser i forbindelse med salg af kapitalandele. Deponeringen ophører 28.02.2021.

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. 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, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser 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**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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