

Jakob Sode Holding ApS

Folehavevej 93, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 31 06 15 55

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. marts 2022.

Jakob Ellehauge Sode
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 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Jakob Sode 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 4. marts 2022

Direktion

Jakob Ellehauge Sode

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Jakob Sode Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jakob Sode Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 4. marts 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning

statsautoriseret revisor
mne32793

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jakob Sode Holding ApS
Folehavevej 93
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 31 06 15 55

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jakob Ellehauge Sode

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af, at eje aktier og anparter i andre virksomheder.

Usædvanlige forhold

Det er konstateret at der er sket fejl ved indregning og måling af finansielle poster og andre tilgodehavender i sidste års regnskab. Fejlen er korrigeret med tilpasning af sammenligningstillene. Korrektionen har medført at sidste års resultat er ændret positivt med 222 t.kr. fra 987 t.kr. til 1.209 t.kr. Samlet er egenkapitalen ultimo 2020 ændret med 222 t.kr. fra 6.576 t.kr. til 6.798 t.kr. Balancesummen for 2020 er ligeledes ændret positivt med 222 t.kr. fra 6.658 t.kr. til 6.880 t.kr.

Sammenligningstillene er korrigeret for de følgende regnskabsposter:

- Finansielle poster er faldet med 222 t.kr.
- Resultat før skat er ændret positivt med 222 t.kr.
- Årets resultat er ændret positivt med 222 t.kr.
- Andre tilgodehavender er forøget med 222 t.kr.
- Overført resultat er forøget med 222 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -121.900 kr. mod 309.564 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 512.267 kr. mod 1.209.874 kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jakob Sode Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Det er konstateret at der er sket fejl ved indregning og måling af finansielle poster og andre tilgodehavender i sidste års regnskab. Fejlen er korrigeret med tilpasning af sammenligningstallene. Korrektionen har medført at sidste års resultat er ændret positivt med 222 t.kr. fra 987 t.kr. til 1.209 t.kr. Samlet er egenkapitalen ultimo 2020 ændret med 222 t.kr. fra 6.576 t.kr. til 6.798 t.kr. Balancesummen for 2020 er ligeledes ændret positivt med 222 t.kr. fra 6.658 t.kr. til 6.880 t.kr.

Sammenligningstallene er korrigeret for de følgende regnskabsposter:

- Finansielle poster er faldet med 222 t.kr.
- Resultat før skat er ændret positivt med 222 t.kr.
- Årets resultat er ændret positivt med 222 t.kr.
- Andre tilgodehavender er forøget med 222 t.kr.
- Overført resultat er forøget med 222 t.kr.

Bortset fra ovenstående er årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er vælges klassificeret som sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Resulterer den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resulterer den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke vælges indregnet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-121.900	309.564
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-50.312</u>
Driftsresultat	-121.900	259.252
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	329.996	1.578.737
Andre finansielle indtægter	826.023	165.987
Nedskrivning af finansielle aktiver	-80.134	-36.300
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-430.652</u>	<u>-757.802</u>
Resultat før skat	523.333	1.209.874
Skat af årets resultat	<u>-11.066</u>	<u>0</u>
Årets resultat	512.267	1.209.874
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overføres til overført resultat	<u>397.867</u>	<u>1.096.874</u>
Disponeret i alt	512.267	1.209.874

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.374.608	963.017
Andre tilgodehavender	438.020	466.909
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.812.628</u>	<u>1.429.926</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.812.628</u>	<u>1.429.926</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	6.726	6.738
Andre tilgodehavender	0	222.021
Tilgodehavender i alt	<u>6.726</u>	<u>228.759</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.190.686	4.643.566
Værdipapirer i alt	<u>5.190.686</u>	<u>4.643.566</u>
Likvide beholdninger	209.573	578.627
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.406.985</u>	<u>5.450.952</u>
Aktiver i alt	<u>7.219.613</u>	<u>6.880.878</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	6.958.213	6.560.346
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Egenkapital i alt	<u>7.197.613</u>	<u>6.798.346</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	22.000	82.532
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.000	82.532
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.000</u>	<u>82.532</u>
Passiver i alt	<u>7.219.613</u>	<u>6.880.878</u>

3 Oplysninger om dagsværdi

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	49.905
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>407</u>
	0	50.312
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>430.652</u>	<u>757.802</u>
	430.652	757.802
3. Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede aktier
Dagsværdi 31. december 2021		<u>5.190.686</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>215.327</u>

Penneo

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

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

Jakob Ellehaug Sode

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-786718953851

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-03-06 15:59:02 UTC

NEM ID 

Martin Seidelin Haaning

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:63363525

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-03-07 12:24:23 UTC

NEM ID 

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 tidsstemplet 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>