

JEA Invest, Herning ApS

Trøstrup Vænge 6, 1.tv.

7400 Herning

CVR-nr. 31625939

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. oktober 2021



Inga Ager
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for JEA Invest, Herning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 3. september 2021

Direktion

Jens-Erik Ager



Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | JEA Invest, Herning ApS Trøstrup Vænge 6, 1.tv. 7400 Herning |
| Telefon | 40 46 14 77 |
| CVR-nr. | 31625939 |
| Stiftelsesdato | 14. august 2008 |
| Hjemsted | Herning |
| Regnskabsår | 1. juli 2020 - 30. juni 2021 |
| Direktion | Jens-Erik Ager |
| Pengeinstitut | Handelsbanken Østergade 2 7400 Herning |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består af formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 udviser et resultat på kr. 631.615, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en balancesum på kr. 3.080.136, og en egenkapital på kr. 2.909.347.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for JEA Invest, Herning ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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 -tab vedrørende værdipapirer.

Udbytte indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -39 | -1.778 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Driftsresultat | | -39 | -1.778 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 810.946 | 319.271 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -1.158 | -1.561 |
| Resultat før skat | | 809.749 | 315.932 |
| Skat af årets resultat | | -178.134 | -69.484 |
| Årets resultat | | 631.615 | 246.448 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 431.615 | 46.448 |
| Resultatdisponering | | 631.615 | 246.448 |

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 846 |
| Andre tilgodehavender | | 846 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>846</u> | <u>846</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.999.295 | 2.158.922 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>2.999.295</u> | <u>2.158.922</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>79.995</u> | <u>384.138</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>3.080.136</u> | <u>2.543.906</u> |
| Aktiver | | <u>3.080.136</u> | <u>2.543.906</u> |

Balance 30. juni 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.584.347 | 2.152.731 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 200.000 | 200.000 |
| Egenkapital | | 2.909.347 | 2.477.731 |
| Selskabsskat | | 170.789 | 63.244 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 2.931 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 170.789 | 66.175 |
| Gældsforpligtelser | | 170.789 | 66.175 |
| Passiver | | 3.080.136 | 2.543.906 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 125.000 | 2.152.732 | 200.000 | 2.477.732 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | 0 | 431.615 | 200.000 | 631.615 |
| Egenkapital 30. juni 2021 | 125.000 | 2.584.347 | 200.000 | 2.909.347 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--|----------------|----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Selskabet har ingen ansatte. | | |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 810.946 | 319.271 |
| | <u>810.946</u> | <u>319.271</u> |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 1.158 | 1.561 |
| | <u>1.158</u> | <u>1.561</u> |
| 4. Eventualforpligtelser | | |
| Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen. | | |
| 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | | |
| Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen. | | |