

Jeffrey Baltzersen Holding ApS

Skandrups Alle 29, 3500 Værløse

CVR-nr. 31 75 72 15

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2021

Dirigent:

.....
Jeffrey Baltzersen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jeffrey Baltzersen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 14. december 2021

Direktion:

.....
Jeffrey Baltzersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jeffrey Baltzersen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jeffrey Baltzersen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 14. december 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Martin Alsbæk
statsaut. revisor
mne28627

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jeffrey Baltzersen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Skandrup Alle 29, 3500 Værløse
CVR-nr.	31 75 72 15
Stiftet	16. september 2008
Hjemstedskommune	Høje-Taastrup
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Jeffrey Baltzersen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Nordea Bank

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at eje aktier i associeret virksomhed samt investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 1.226.474 kr. mod et underskud på 729.400 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på 12.001.596 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Eksterne omkostninger	-100.341	-93.658
	Bruttoresultat	-100.341	-93.658
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-100.341	-93.658
3	Finansielle indtægter	1.684.114	399.043
4	Finansielle omkostninger	-9.237	-986.429
	Resultat før skat	1.574.536	-681.044
5	Skat af årets resultat	-348.062	-48.356
	Årets resultat	1.226.474	-729.400
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	113.000	0
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	958.904	0
	Overført resultat	154.570	-729.400
		1.226.474	-729.400

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Balance

Note	kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Værdipapirer og kapitalandele	10.576.121	9.648.993
6	Likvide beholdninger	1.710.865	2.399.721
	Omsætningsaktiver i alt	12.286.986	12.048.714
	AKTIVER I ALT	<u>12.286.986</u>	<u>12.048.714</u>

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Balance

Note	kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	11.763.596	11.609.026
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	0
	Egenkapital i alt	<u>12.001.596</u>	<u>11.734.026</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.751	18.749
	Skyldig selskabsskat	260.764	41.757
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	223.503
	Anden gæld	5.875	30.679
		<u>285.390</u>	<u>314.688</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>285.390</u>	<u>314.688</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>12.286.986</u></u>	<u><u>12.048.714</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	12.338.426	108.000	12.571.426
Overført via resultatdisponering	0	-729.400	0	-729.400
Udloddet udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	11.609.026	0	11.734.026
Overført via resultatdisponering	0	154.570	1.071.904	1.226.474
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-958.904	-958.904
Egenkapital				
30. september 2021	125.000	11.763.596	113.000	12.001.596

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jeffrey Baltzersen Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, som maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

2 Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
3 Finansielle indtægter		
Aktieudbytte	122.286	399.043
Kursregulering værdipapirer	1.561.828	0
	<u>1.684.114</u>	<u>399.043</u>
4 Finansielle omkostninger		
Regnskabsmæssig regulering af Earn-out aftale	0	900.000
Kursregulering værdipapirer	0	83.262
Andre finansielle omkostninger	9.237	3.167
	<u>9.237</u>	<u>986.429</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	348.062	48.356
	<u>348.062</u>	<u>48.356</u>

6 Likvide beholdninger

Likvider pr. 30. september 2020 kr. 1.710.865. Heraf indestår kr. 1.600.000 på deponeringskonto vedrørende aktiesalg.

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 1.250 stk. a nom. 100,00 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

8 Afledte finansielle instrumenter og oplysninger om dagsværdier

Dagsværdioplysninger

Virksomheden har følgende aktiver og gældsforpligtelser, der måles til dagsværdi:

kr.	<u>Børsnoterede værdipapirer</u>
Dagsværdi, ultimo	10.576.121
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	1.382.046
Dagsværdiniveau	1

9 Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2021

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.”

Jeffrey Baltzersen

Direktion

På vegne af: Jeffrey Baltzersen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-485128923306

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-12-16 12:34:58 UTC

NEM ID 

Jeffrey Baltzersen

Dirigent

På vegne af: Jeffrey Baltzersen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-485128923306

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-12-16 12:34:58 UTC

NEM ID 

Martin Alsbaek

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:12451029

IP: 93.160.xxx.xxx

2021-12-16 12:59:35 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TYEB3-SX63M-ZV045-O7EVH-38K4E-PQYN1

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>