

**Jens Søe Holding 2011 ApS**  
Søndre Strandvej 62B, 3000 Helsingør

**CVR-nr. 33 50 15 36**

**Årsrapport**

**2019/20**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. november 2020

---

Jens Søe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Jens Søe Holding 2011 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. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 19. november 2020

**Direktion**

Jens Søe

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til anpartshaveren i Jens Søe Holding 2011 ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jens Søe Holding 2011 ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringkøbing, den 19. november 2020

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor  
mne23420

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Jens Søe Holding 2011 ApS Søndre Strandvej 62B 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 33 50 15 36 Stiftet: 15. februar 2011 Hjemsted: Helsingør Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 10. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Jens Søe
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
<b>Bankforbindelse</b>	Ringkøbing Landbobank A/S Torvet 1 6950 Ringkøbing
<b>Dattervirksomheder</b>	Jens Søe 2008 ApS, Helsingør BullTracker ApS, Helsingør Stemik SIA, Letland
<b>Associeret virksomhed</b>	Talcis SIA, Letland

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt samt anden formueforvaltning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -36 t.kr. mod -26 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 247 t.kr. mod 221 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jens Søe Holding 2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

## Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Jens Søe Holding 2011 ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytte opstået inden for sambeskatningskredsen.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-36.166</b>	<b>-26.227</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-40.003	-99.599
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	61.754	185.702
1 Andre finansielle indtægter	326.227	203.418
Øvrige finansielle omkostninger	-36.228	-5.376
<b>Resultat før skat</b>	<b>275.584</b>	<b>257.918</b>
2 Skat af årets resultat	-28.402	-37.004
<b>Årets resultat</b>	<b>247.182</b>	<b>220.914</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Overføres til overført resultat	197.182	170.914
<b>Disponeret i alt</b>	<b>247.182</b>	<b>220.914</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	493.791	760.463
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.686.149	18.030.640
4 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	822.059	955.572
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.678.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>21.679.999</u>	<u>19.746.675</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>21.679.999</u></b>	<b><u>19.746.675</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	66.071	66.047
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	12.463	14.787
Tilgodehavende selskabsskat	15.594	0
Andre tilgodehavender	196.949	0
Tilgodehavender i alt	<u>291.077</u>	<u>80.834</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	86.317	138.063
Værdipapirer i alt	<u>86.317</u>	<u>138.063</u>
Likvide beholdninger	359.181	334.682
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>736.575</u></b>	<b><u>553.579</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>22.416.574</u></b>	<b><u>20.300.254</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Egenkapital</b>		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	20.022.201	19.825.019
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>20.197.201</u></b>	<b><u>20.000.019</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	28.680
Selskabsskat	0	45.184
Anden gæld	2.219.373	226.371
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.219.373</u>	<u>300.235</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.219.373</u></b>	<b><u>300.235</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>22.416.574</u></b>	<b><u>20.300.254</u></b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10 Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter, tilknyttede virksomheder 118.647 kr.		
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	28.402	37.004
	<u><b>28.402</b></u>	<u><b>37.004</b></u>
	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	4.666.429	4.666.429
Afgang i årets løb	<u>-1.448.494</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>3.217.935</b></u>	<u><b>4.666.429</b></u>
Nedskrivninger primo	-3.905.966	-3.807.077
Årets resultat	-40.003	-99.599
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	1.222.030	0
Kursreguleringer	<u>-205</u>	<u>710</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-2.724.144</b></u>	<u><b>-3.905.966</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>493.791</b></u>	<u><b>760.463</b></u>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Jens Søe Holding 2011 ApS
Jens Søe 2008 ApS, Helsingør	100 %	249.119	-4.369	249.119
BullTracker ApS, Helsingør	100 %	9.663	-25.837	9.663
Stemik SIA, Letland	52 %	451.941	-9.797	235.009
		<u><b>710.723</b></u>	<u><b>-40.003</b></u>	<u><b>493.791</b></u>

## Noter

	30/6 2020	30/6 2019
<b>4. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris primo	21.339	21.339
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>21.339</b>	<b>21.339</b>
Opskrivninger primo	-441.010	-625.360
Årets resultat	62.282	185.702
Kursreguleringer	0	-1.352
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-378.728</b>	<b>-441.010</b>
Modregnet i tilgodehavender	357.389	419.671
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>357.389</b>	<b>419.671</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Talcis SIA	Letland	50 %
<b>5. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Tilgang i årets løb	2.678.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.678.000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.678.000</b>	<b>0</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	19.825.019	19.654.105
Årets overførte overskud eller underskud	197.182	170.914
	<b>20.022.201</b>	<b>19.825.019</b>

## Noter

---

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	50.000	50.000
Udloddet udbytte	-50.000	-50.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. juni 2020 i alt 0 kr. Kautionen er indgået i fællesskab med direktør Jens Søe.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 65 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.