

JANNIK SØRENSEN HOLDING ApS

P B Lunds Vej 18
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/11/2019

Egon Jannik Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JANNIK SØRENSEN HOLDING ApS
P B Lunds Vej 18
8660 Skanderborg

Telefonnummer: 51295200
e-mailadresse: es@atbiler.dk

CVR-nr: 35046038
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/7 2018 - 30/6 2019 for Jannik Sørensen Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 150.372 samt en egenkapital på kr. 1.700.890, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus C, den 21/10/2019

Direktion

Egon Jannik Sørensen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i JANNIK SØRENSEN HOLDING ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JANNIK SØRENSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for 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 revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Aarhus C, 21/10/2019

Peder Bille , mne167
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR-nr.: 15618175

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er som holdingselskab, at besidde aktier og anparter i andre selskaber, samt anden formuepleje.

Den økonomiske stilling

Bruttofortjenesten udgør kr. – 8.644, mens årets resultat efter skat udgør kr. 150.372.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 1.700.890.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/6 2019 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Hændelser efter rapportperiodens udløb

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter rapportperiodens afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabets direktion forventer en fortsat positiv udvikling i selskabets drifts- og kapitalforhold.

Ejerforhold

Selskabets kapital nom. kr. 80.000 ejes 100% af Egon Jannik Sørensen, Kongefolden 2, 8660 Skanderborg.

Datterselskaber

Selskabet ejer:

10% eller nom. kr. 200.000 af AT Biler A/S, CVR-nr. 27 34 58 59.

10,31% eller nom. kr. 5.155 af AT Biler Ejendom ApS, CVR-nr. 39 31 42 31.

Resultatfordeling

Af årets resultat efter skat på kr. 150.372 foreslås det, at kr. 108.000 udloddes som udbytte, mens restbeløbet på kr. 42.372 overføres til næste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis;

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I Resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Datterselskaber

Aktierne i datterselskabet AT Biler A/S er medregnet til anskaffelsessum kr. 4.075.000, værdien anses forsvarlig på baggrund af den aflagte årsrapport 2018 for AT Biler A/S. Anparterne i datterselskabet AT Biler ejendom ApS er medtaget efter indre værdi metoden, vi har brugt årsregnskabet 2018 som udgangspunkt.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver medtages til anskaffelsessummen med fradrag af regnskabsmæssige afskrivninger, som er fordelt over den forventede levetid.

Tilgodehavender

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver optages i årsrapporten til nominelle værdier.

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men omfatter en tilskrivningsperiode på 12 måneder. Mellemlægning med datterselskab forrentes ikke i henhold til aftale med ledelsen.

Mellemregning

Samtlige mellemregningskonti er forrentet med den aktuelle diskonto.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for

immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-8.644	-7.125
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	214.845	425.000
Øvrige finansielle omkostninger		-55.829	-64.324
Ordinært resultat før skat		150.372	353.551
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		150.372	353.551
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Overført resultat		42.372	247.751
I alt		150.372	353.551

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.075.000	4.080.155
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	4.075.000	4.080.155
Anlægsaktiver i alt		4.075.000	4.080.155
Andre tilgodehavender		21.850	0
Tilgodehavender i alt		21.850	0
Omsætningsaktiver i alt		21.850	0
Aktiver i alt		4.096.850	4.080.155

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		1.512.890	1.470.518
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		1.700.890	1.656.318
Gæld til associerede virksomheder		447.749	434.533
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		549.990	400.316
Periodeafgrænsningsposter		-250.000	-250.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	747.739	584.849
Gæld til banker		1.309.721	1.582.238
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.500	6.750
Periodeafgrænsningsposter		250.000	250.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.648.221	1.838.988
Gældsforpligtelser i alt		2.395.960	2.423.837
Passiver i alt		4.096.850	4.080.155

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.470.518	105.800	1.656.318
Betalt udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	42.372	108.000	150.372
Egenkapital, ultimo	80.000	1.512.890	108.000	1.700.890

Ingen ændringer i kapitalforholdene i de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2018/19	2017/18
		kr.
Udlodning AT Biler A/S - ejerandel 10%	220.000	425.000
Årets resultat AT Biler ejendom A/S - ejerandel 10%	-15.584	0
Regulering til indre værdi	10.429	0
	214.845	425.000

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Skat af årets resultat		
Skatteaktiv af årets resultat	0	0
I alt	0	0

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	4.080.155
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	4.080.155
Kursreguleringer primo	0
Årets kursreguleringer	-15.584
Regulering til indre værdi	10.429
Anskaffelsessum	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.080.155

	Årets resultat	Udbytte	Egenkapital
AT Biler A/S - Ejerandel 10%	4.709.543	2.200.000	31.472.633
AT Biler Ejendom ApS - Ejerandel 10,31%	-151.159	0	-101.159

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristet gæld på kr. 747.739 forfalder kr. 375.00 til betaling indenfor 5 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, leasing- eller eventualforpligtelser af nogen art.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværendet med Jyske Bank ligger nom. kr. 200.000 i AT Biler A/S som pant. Herudover har tredjemand stillet sikkerhed kaution overfor Jyske Bank.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0