

JANNIK SØRENSEN HOLDING ApS

Fasanvej 2B
8680 Ry

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/09/2020

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
Fasanvej 2B
8680 Ry
e-mailadresse: zevago@outlook.dk
CVR-nr: 35046038
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

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 2019 - 30/6 2020 for Jannik Sørensen Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 202.004 samt en egenkapital på kr. 1.794.894, 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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Aarhus C, den 22/09/2020

Direktion

Egon Jannik Sørensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2019 - 30. juni 2020, 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 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 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, 22/09/2020

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

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets hovedaktivitet er formuepleje.

Den økonomiske stilling

Bruttofortjenesten udgør kr. -367.297, mens årets resultat efter skat udgør kr. 202.004.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 1.794.894.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/6 2020 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, Fasanvej 2B, 8680 Ry.

Resultatfordeling

Af årets resultat efter skat på kr. 202.004 foreslås det, at kr. 110.600 udloddes som udbytte, mens restbeløbet på kr. 91.404 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 i regnskabsåret afhændet. Slutresultatet af salget er medtaget i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

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. Mellemregning 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. 2019 - 30. jun. 2020

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -367.297 | -8.644 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser | 1 | 472.564 | 214.845 |
| Andre finansielle indtægter | | 138.750 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -42.013 | -55.829 |
| Ordinært resultat før skat | | 202.004 | 150.372 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 202.004 | 150.372 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 110.600 | 108.000 |
| Overført resultat | | 91.404 | 42.372 |
| I alt | | 202.004 | 150.372 |

Balance 30. juni 2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 4.075.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.206.040 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 1.206.040 | 4.075.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.206.040 | 4.075.000 |
| Tilgodehavende skat | | 532 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 21.850 |
| Tilgodehavender i alt | | 532 | 21.850 |
| Likvide beholdninger | | 596.809 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 597.341 | 21.850 |
| Aktiver i alt | | 1.803.381 | 4.096.850 |

Balance 30. juni 2020

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 1.604.294 | 1.512.890 |
| Forslag til udbytte | | 110.600 | 108.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.794.894 | 1.700.890 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 0 | 447.749 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 549.990 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | -250.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 747.739 |
| Gæld til banker | | 0 | 1.309.721 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.000 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 88.500 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.487 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 250.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 8.487 | 1.648.221 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 8.487 | 2.395.960 |
| Passiver i alt | | 1.803.381 | 4.096.850 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 80.000 | 1.512.890 | 108.000 | 1.700.890 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -108.000 | -108.000 |
| Årets resultat | 0 | 91.404 | 110.600 | 202.004 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 1.604.294 | 110.600 | 1.794.894 |

Ingen ændringer i kapitalforholdene i de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Udlodning AT Biler A/S - ejerandel 10% | 472.564 | 220.000 |
| Årets resultat AT Biler ejendom A/S - ejerandel 10% | -30.837 | -15.584 |
| Regulering til indre værdi | 30.837 | 10.429 |
| | 472.564 | 214.845 |

2. Skat af årets resultat

| | 2019/20 | 2018/19 |
|-------------------------------|----------|----------|
| | kr. | kr. |
| Skat af årets resultat | | |
| Skatteaktiv af årets resultat | 0 | 0 |
| I alt | 0 | 0 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede Værdipapirer virksomheder | |
|-------------------------------------|--|------------------|
| | kr. | kr. |
| Kostpris primo | 4.080.155 | 0 |
| Tilgang | 0 | 1.070.391 |
| Afgang | -4.080.155 | 0 |
| Kostpris ultimo | 0 | 1.070.391 |
| Kursreguleringer primo | -5.155 | 0 |
| Årets kursreguleringer | 441.727 | 135.649 |
| Udloddet af årets resultat | -472.564 | 0 |
| Regulering til indre værdi | 30.837 | 0 |
| Tilbageførte kursreguleringer | 5.155 | 0 |
| Anskaffelsessum | 0 | 135.649 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 1.206.040 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

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

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2019/20 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 0 |