

JEJ Invest Holding II ApS

Poul Møllers Vej 32

5230 Odense M

CVR-nr. 39472198

Årsrapport 05.04.2018 - 31.12.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.05.2019

Dirigent

Navn: Jesper Egelykke Jensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2018 | 5 |
| Balance pr. 31.12.2018 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2018 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

JEJ Invest Holding II ApS

Poul Møllers Vej 32

5230 Odense M

CVR-nr.: 39472198

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 05.04.2018 - 31.12.2018

Direktion

Jesper Egelykke Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 05.04.2018 - 31.12.2018 for JEJ Invest Holding II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 05.04.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 05.04.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 06.05.2019

Direktion

Jesper Egelykke Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i JEJ Invest Holding II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JEJ Invest Holding II ApS for regnskabsåret 05.04.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 06.05.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Per Krause Therkelsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne19698

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering samt eje kapitalandele i andre selskaber og anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i det første regnskabsår for perioden 05.04.2018 – 31.12.2018 opnået et resultat på (12) t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|
| Bruttofortjeneste/tab | | (13.170) |
| Resultat før skat | | (13.170) |
| Skat af årets resultat | 2 | 1.247 |
| Årets resultat | | (11.923) |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | (11.923) |
| | | (11.923) |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 11.074.361 |
| Finansielle anlægsaktiver | 3 | 11.074.361 |
| Anlægsaktiver | | 11.074.361 |
| Udskudt skat | | 1.247 |
| Tilgodehavender | | 1.247 |
| Omsætningsaktiver | | 1.247 |
| Aktiver | | 11.075.608 |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 11.024.361 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(11.923)</u> |
| Egenkapital | | <u>11.062.438</u> |
| | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 8.170 |
| Anden gæld | | <u>5.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>13.170</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>13.170</u> |
| | | |
| Passiver | | <u>11.075.608</u> |
| | | |
| Personaleomkostninger | 1 | |
| Eventualforpligtelser | 4 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | |

Egenkapitaloppgørelse for 2018

| | Virksom- hedskapital kr. | Overkurs ved emission kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Indskudt ved stiftelse | 50.000 | 11.024.361 | 0 | 11.074.361 |
| Årets resultat | 0 | 0 | (11.923) | (11.923) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 11.024.361 | (11.923) | 11.062.438 |

Noter

| | |
|---|-------------|
| | 2018 |
| 1. Personaleomkostninger | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 0 |

| | |
|----------------------------------|----------------|
| | 2018 |
| | kr. |
| 2. Skat af årets resultat | |
| Ændring af udskudt skat | (1.247) |
| | (1.247) |

| | |
|-------------------------------------|---|
| | Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr. |
| 3. Finansielle anlægsaktiver | |
| Tilgange | 11.074.361 |
| Kostpris ultimo | 11.074.361 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 11.074.361 |

Anpartskapitalen i kapitalandele i tilknyttede virksomheder er opdelt i A- og B-anparter. Til A-anparterne på kapitalandele i tilknyttede virksomheder er der en forlods udbytteret, der udgør 11.479.944 kr. pr. 31.12.2018.

| | Hjemsted | Rets- form | Ejer- andel % | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | | | | |
| JEJ Invest ApS | Odense | Anparts selskab | 60,0 | 4.922.920 | (641.191) |

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med JEJ Invest ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskatte selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og

Noter

udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet der omfatter perioden 05.04.2018 – 31.12.2018 er selskabets første. Årsregnskabet omfatter derfor ikke sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.