

JEKI Ejendomme ApS

Gl. Roskildevej 19

3650 Ølstykke

CVR-nummer 41667303

Årsrapport

10. september 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2021

Kim Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

JEKI Ejendomme ApS
Gl. Roskildevej 19
3650 Ølstykke

Hjemstedskommune:

CVR-nummer: 41667303

Regnskabsperiode: 10. september 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Kim Jensen

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 10. september 2020 - 30. juni 2021 for JEKI Ejendomme ApS.

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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. september 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstrykke, 24. november 2021

Direktionen:

Kim Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i JEKI Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JEKI Ejendomme ApS for regnskabsåret 10. september 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 selskabets 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, selskabets 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.

Frederikssund, 24. november 2021

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa
Partner, Registreret Revisor
mne12506

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat svarer til ledelsens forventning.

2020/21

| Note | Resultatopgørelse | DKK |
|------|--|---------------|
| | Perioden 10. september - 30. juni | |
| | Bruttofortjeneste | 49.541 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -7.409 |
| | Resultat før finansielle poster | 42.132 |
| | Finansielle indtægter | -1.221 |
| 1 | Finansielle omkostninger | -23.750 |
| | Resultat før skat | 17.161 |
| 2 | Skat af årets resultat | -4.684 |
| | Årets resultat | 12.477 |
| | Forslag til resultatdisponering: | |
| | Overført resultat | 12.477 |
| | Resultatdisponering i alt | 12.477 |
| 3 | Antal beskæftigede | |

| | 2020/21 |
|--|------------------|
| Note | DKK |
| <hr/> | |
| Aktiver pr. 30. juni | |
| Grunde og bygninger | 3.887.054 |
| Materielle anlægsaktiver | <u>3.887.054</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>3.887.054</u> |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 3.136 |
| Andre tilgodehavender | 8.084 |
| Periodeafgrænsningsposter | 23.782 |
| Tilgodehavender | <u>35.002</u> |
| Likvide beholdninger | <u>140.498</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>175.500</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.062.554</u> |

| | | 2020/21 |
|------|--|------------------|
| Note | Balance | DKK |
| | Passiver pr. 30. juni | |
| | Virksomhedskapital | 40.000 |
| | Overført resultat | 12.477 |
| | Egenkapital i alt | 52.477 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 7.820 |
| | Hensatte forpligtelser | 7.820 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.800.000 |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | 3.800.000 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.000 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 53.475 |
| | Anden gæld | 136.782 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 202.257 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 4.002.257 |
| | Passiver i alt | 4.062.554 |
| 5 | Eventualforpligtelser | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |

Egenkapitalopgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 10. september - 30. juni | | | |
| Saldo primo | 40 | 0 | 40 |
| Årets resultat | 0 | 12 | 12 |
| Egenkapital ultimo | 40 | 12 | 52 |

Noter

DKK

| | | |
|----------|---|---------------|
| 1 | Finansielle omkostninger | |
| | Renter, tilknyttede virksomheder | 23.750 |
| | Finansielle omkostninger i alt | 23.750 |
| 2 | Skat af årets resultat | |
| | Skat af årets resultat | -3.136 |
| | Regulering af udskudt skat | 7.820 |
| | Skat af årets resultat i alt | 4.684 |
| 3 | Antal beskæftigede | |
| | Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1). | |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | |
| | Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 3.800.000 |
| 5 | Eventualforpligtelser | |
| | Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet JEKI Holding ApS for danske selskabsskatter og kil-deskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kil-deskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab. | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| | Ingen. | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. Moms.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| | | |
|---|----------|-----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Bygninger | 50 år | 41 % |

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.