

**JAMESI Holding ApS**

**Bannestrupparken 68, 7500 Holstebro**

---

**Årsrapport for**

**2020/21**

---

**CVR-nr. 41 81 73 80**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2021.

---

**Søren Damgaard**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for JAMESI Holding 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Der træffes på generalforsamlingen den 11. oktober 2021 beslutning om, at årsregnskabet for 2021/22 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 11. oktober 2021

**Direktion**

Søren Damgaard

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejeren i JAMESI Holding ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JAMESI Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 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 revisionen af årsregnskabet

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Skjern, den 11. oktober 2021

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Kim Rune Brarup  
statsautoriseret revisor  
mne10734

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	JAMESI Holding ApS Bannestrupparken 68 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 41 81 73 80
	Stiftet: 23. oktober 2020
	Hjemsted: Holstebro Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	1. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Søren Damgaard
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern
<b>Kapitalinteresse</b>	Ejendomsselskabet Linåvej 20 ApS, Herning

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde formuegenstande og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -38.461 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 20.562.650 kr.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for JAMESI Holding 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.

### Indtægter af kapitalandel i kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalandele i kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandel i kapitalinteresse

Kapitalandel i kapitalinteresse måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### 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.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

##### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### Egenkapital

##### Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

##### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-38.461</b>
Indtægt af kapitalinteresse	19.074.217
Andre finansielle indtægter	1.950.783
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-4.085</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>20.982.454</b>
1 Skat af årets resultat	<u>-419.804</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>20.562.650</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Udbytte for regnskabsåret	113.000
Overføres til overført resultat	<u>20.449.650</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>20.562.650</u></b>

**Balance**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>1/7 2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalinteresse	952.661	0
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.362.554
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>952.661</u>	<u>1.362.554</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>952.661</u></b>	<b><u>1.362.554</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	3.375.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.375.000</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	15.689.566	0
Værdipapirer i alt	<u>15.689.566</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	3.073.155	789.184
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>22.137.721</u></b>	<b><u>789.184</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>23.090.382</u></b>	<b><u>2.151.738</u></b>

**Balance**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>1/7 2020</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	0	2.100.765
Overført resultat	22.550.415	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>22.713.415</u></b>	<b><u>2.150.765</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	360.980	0
Anden gæld	15.987	973
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>376.967</u>	<u>973</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>376.967</u></b>	<b><u>973</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>23.090.382</u></b>	<b><u>2.151.738</u></b>

- 5 Oplysninger om dagsværdi
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emis- sion</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli					
2020	50.000	2.100.765	0	0	2.150.765
Overført til overført resultat	0	-2.100.765	2.100.765	0	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.449.650</u>	<u>113.000</u>	<u>20.562.650</u>
	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>22.550.415</u>	<u>113.000</u>	<u>22.713.415</u>

## Noter

	<u>2020/21</u>		
<b>1. Skat af årets resultat</b>			
Skat af årets resultat		419.804	
		<u>419.804</u>	
	<u>30/6 2021</u>	<u>1/7 2020</u>	
<b>2. Kapitalinteresse</b>			
Kostpris 1. juli 2020	0	0	
Tilgang i årets løb	952.661	0	
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<u>952.661</u>	<u>0</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<u>952.661</u>	<u>0</u>	
<b>Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport</b>			
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Ejendomsselskabet Linåvej 20 ApS, Herning	10 %	10.833.276	10.783.276
		<u>30/6 2021</u>	<u>1/7 2020</u>
<b>3. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>			
Kostpris 1. juli 2020		1.362.554	0
Tilgang i årets løb		0	1.362.554
Afgang i årets løb		-1.362.554	0
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>		<u>0</u>	<u>1.362.554</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>		<u>0</u>	<u>1.362.554</u>

## Noter

---

	<u>30/6 2021</u>	<u>1/7 2020</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2020	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Virksomhedskapitalen består af 500 anparter á 100 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

<b>5. Oplysninger om dagsværdi</b>	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 30. juni 2021	15.689.566
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.671.429</u>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2021.

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for kapitalinteressens banklån med op til 10 % af det til enhver tid skyldige beløb. Kapitalinteressens bankgæld udgør pr. 30. juni 2021 i alt 8.790 t.kr.

Derudover har selskabet stillet selvskyldnerkaution for kapitalinteressens realkreditgæld med op til 10 % af det til enhver tid skyldige beløb. Kapitalinteressens realkreditgæld udgør pr. 30. juni 2021 i alt 35.062 t.kr.