

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

JSK Formueadministration ApS

Vindeby Vinkelvej 3
5700 Svendborg

CVR-nr. 71 37 64 19

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17. september 2021



Jette S. Kirkeby
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 10 |
| Balance 30. juni | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter til årsrapporten | 14 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for JSK Formueadministration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 7. september 2021

Direktion


Jette Kirkeby
Direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i JSK Formueadministration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JSK Formueadministration ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Svendborg, den 7. september 2021

RevisorGruppen v/ Lilly Jeppesen
Registrerede Revisorer
CVR-nr. 18 58 72 46



Hans Otto Mikkelsen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne6343

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet JSK Formueadministration ApS
Vindeby Vinkelvej 3
5700 Svendborg

CVR-nr.: 71 37 64 19

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 15. december 1982

Hjemsted: Svendborg

Direktion Jette Kirkeby, direktør

Revisor RevisorGruppen v/ Lilly Jeppesen
Registrerede Revisorer
Vestergade 165a
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 395.937, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 3.186.444.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for JSK Formueadministration ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af årets lejeindtægter fratrukket årets driftsomkostninger ejendom og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter omfatter indtægt ved udlejning af ejendom og indregnes i resultatopgørelsen i den periode lejeindtægten vedrører.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Driftsomkostninger ejendom

Driftsomkostninger ejendom omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter m.v., der afholdes i forbindelse med den udlejning af ejendom, som indgår i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendom

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunden.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering:

Brugstid: 50 år

Restværdi: 0%

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Ejendommen nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer består af børsnoterede investeringsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 53.900 | 73.580 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-13.454</u> | <u>-13.454</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 40.446 | 60.126 |
| Finansielle indtægter | | 472.524 | 21.262 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-1.445</u> | <u>-22.533</u> |
| Resultat før skat | | 511.525 | 58.855 |
| Skat af årets resultat | | <u>-115.588</u> | <u>-15.884</u> |
| Årets resultat | | <u>395.937</u> | <u>42.971</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 113.000 | 110.600 |
| Overført resultat | | <u>282.937</u> | <u>-67.629</u> |
| | | <u>395.937</u> | <u>42.971</u> |

BALANCE 30. JUNI

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|-------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 267.992 | 281.445 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>267.992</u> | <u>281.445</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 2.942.704 | 2.489.581 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>2.942.704</u> | <u>2.489.581</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>3.210.696</u> | <u>2.771.026</u> |
| Selskabsskat | | 0 | 5.790 |
| Tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>5.790</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>250.328</u> | <u>301.154</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>250.328</u> | <u>306.944</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>3.461.024</u></u> | <u><u>3.077.970</u></u> |

BALANCE 30. JUNI

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 2.873.444 | 2.590.507 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 113.000 | 110.600 |
| Egenkapital | | 3.186.444 | 2.901.107 |
| Pengeinstitutter | | 25 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 15.000 | 21.252 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 153.949 | 117.211 |
| Selskabsskat | | 76.530 | 0 |
| Anden gæld | | 76 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 4.400 | 0 |
| Deposita | | 24.600 | 38.400 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 274.580 | 176.863 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 274.580 | 176.863 |
| Passiver i alt | | 3.461.024 | 3.077.970 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 2 | | |
| Oplysning om dagsværdi | 1 | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført resul-</u> <u>tat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 200.000 | 2.590.507 | 110.600 | 2.901.107 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Årets resultat | 0 | 282.937 | 113.000 | 395.937 |
| Egenkapital 30. juni 2021 | <u>200.000</u> | <u>2.873.444</u> | <u>113.000</u> | <u>3.186.444</u> |

NOTER

| | <u>2020/21</u> |
|--|------------------|
| | kr. |
| 1 Oplysning om dagsværdi | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen | <u>453.124</u> |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | <u>2.942.704</u> |
| | |
| 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | |