



Jose Mads Holding ApS

Kildehøj 9
4040 Jyllinge
CVR-nr. 35 66 89 85

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. oktober 2024

Kirsten Mielko-Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Jose Mads Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Jyllinge, den 9. oktober 2024

Direktion

Kirsten Mielko-Pedersen

Bjarne Franck Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Jose Mads Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Jose Mads Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 9. oktober 2024

LPOG ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Søren Hansen
statsautoriseret revisor
mne49852

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jose Mads Holding ApS
Kildehøj 9
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 35 66 89 85

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 26. februar 2014

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Kirsten Mielko-Pedersen
Bjarne Franck Pedersen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at fungere som holdingselskab eller dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 1.034.214, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på DKK 10.112.439.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jose Mads Holding ApS for 2023/24 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.

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

Bruttotab

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

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2023/24 DKK	2022/23 TDKK
Bruttotab		-71.556	-73
Finansielle indtægter	2	1.615.545	962
Finansielle omkostninger	3	-229.803	-168
Resultat før skat		1.314.186	721
Skat af årets resultat	4	-279.972	0
Årets resultat		1.034.214	721
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		122.000	118
Overført resultat		912.214	603
		1.034.214	721

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		5.548	6
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>54</u>
Tilgodehavender		<u>5.548</u>	<u>60</u>
Værdipapirer	5	<u>9.918.141</u>	<u>8.880</u>
Værdipapirer		<u>9.918.141</u>	<u>8.880</u>
Likvide beholdninger		<u>409.997</u>	<u>265</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.333.686</u>	<u>9.205</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.333.686</u></u>	<u><u>9.205</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		9.910.439	8.998
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>122.000</u>	<u>118</u>
Egenkapital		<u>10.112.439</u>	<u>9.196</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	9
Selskabsskat		<u>212.497</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>221.247</u>	<u>9</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>221.247</u>	<u>9</u>
Passiver i alt		<u>10.333.686</u>	<u>9.205</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	80.000	8.998.225	117.800	9.196.025
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	912.214	122.000	1.034.214
Egenkapital 30. juni 2024	80.000	9.910.439	122.000	10.112.439

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	TDKK
1 Personaleomkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.615.545</u>	<u>962</u>
	<u>1.615.545</u>	<u>962</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>229.803</u>	<u>168</u>
	<u>229.803</u>	<u>168</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>279.972</u>	<u>0</u>
	<u>279.972</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	TDKK
5 Værdipapirer		
Aktier	3.624.473	3.165
Obligationer	2.417.914	2.279
Investeringsforeninger	<u>3.875.754</u>	<u>3.436</u>
	<u>9.918.141</u>	<u>8.880</u>

Værdipapirer under omsætningsaktiver består af noterede og unoterede værdipapirer som er købt på en offentlig tilgængelig børs. Dagsværdien er opgjort på baggrund af den seneste noterede børskurs på det enkelte marked. Noterede værdipapirer, der handles på et aktivt marked, måles til dagsværdi (niveau 1 i dagsværdihierarkiet). Investeringsforeninger og andre lignende værdipapirer, der handles på et anerkendt marked, måles til seneste noterede børskurs på det enkelte marked eller indre værdi, svarende til børskursen på de underliggende bestanddele (niveau 2 i dagsværdihierarkiet). Unoterede værdipapirer og øvrige værdipapirer der handles på et anerkendt marked, måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, hvilket sædvanligvis svarer til seneste noterede børskurs på det enkelte marked (niveau 2 eller 3 i dagsværdihierarkiet).

Urealiserede ændringer i dagsværdien på værdipapirer, som er indregnet i resultatopgørelsen i indeværende år udgør 1.193 tkr.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kirsten Elisabeth Mielko-Pedersen

Direktør

Serienummer: 9021b46c-720e-4352-8188-ac9a701a76f7

IP: 212.130.xxx.xxx

2024-10-10 11:43:53 UTC



Bjarne Franck Pedersen

Direktør

Serienummer: c32dda4-27e3-46e5-91c4-1f7d5626a094

IP: 212.130.xxx.xxx

2024-10-10 11:45:42 UTC



Søren Grundtvig Hansen

LPOG ApS STATS AUTORISEREDE REVISORER CVR: 33167288

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 59c66ddf-5dfa-4710-8263-63e6bc149ce0

IP: 217.116.xxx.xxx

2024-10-10 14:47:57 UTC



Kirsten Elisabeth Mielko-Pedersen

Dirigent

Serienummer: 9021b46c-720e-4352-8188-ac9a701a76f7

IP: 212.130.xxx.xxx

2024-10-10 18:17:56 UTC



Penneo dokumentnøgle: PUYCD-V80HP-BKJZI-XQZQQ-TDF86-DMJCO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**