

JATESI INVEST ApS

Poppel Alle 50
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

Jacob Appel
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JATESI INVEST ApS

Poppel Alle 50

3500 Værløse

Telefonnummer: 21903889

CVR-nr: 30823249

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

F I Revision

Bækkeskovvej 5

2665 Vallensbæk Strand

DK Danmark

CVR-nr: 12576986

P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for JATESI INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Værløse, den 31/05/2019

Direktion

Jacob Appel
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaveren i Jatesi Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jatesi Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Vallensbæk, 31/05/2019

Flemming Israelsen , mne2503
Registreret revisor
F I Revision
CVR: 12576986

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab for NetSolutions ApS (ejerandel 68,26%). Selskabet har ingen selvstændige aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i året har været utilfredsstillende, og året udviser et overskud på t.kr. 9.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder i indeværende år, der påvirker vurderingen af årsregnskabet for 2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme principper som tidligere år.

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 alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der foretages periodisering af indtægter og omkostninger, således at disse dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

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 årsrapportens aflæggelse, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakurs-reguleringer, kursregulering af værdipapirer, modtagne udbytter fra dattervirksomheder samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22 % .

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Aktiver:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Eventualaktiver:

Selskabet har et ikke anvendt skattemæssigt underskud.

Ledelsen har valgt ikke at indtægtsføre og aktivere skatteværdien heraf.

Egenkapital:

Hensættelse til udskudt skat:

Hensættelse til udskudt skat indregnes under hensatte forpligtelser. Den udskudte skat opgøres på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser:

Gæld til pengeinstitutter m.v. er optaget til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger		0	-63
Bruttoresultat		0	-63
Resultat af ordinær primær drift		0	-63
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.682	188.276
Andre finansielle indtægter		26	8.784
Andre finansielle omkostninger		-324	-927
Ordinært resultat før skat		10.384	196.070
Skat af årets resultat	1	-1.848	0
Årets resultat		8.536	196.070
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Overført resultat		-99.464	90.270
I alt		8.536	196.070

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		75.850	75.850
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	75.850	75.850
Anlægsaktiver i alt		75.850	75.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		106.546	0
Tilgodehavende skat		0	26.445
Tilgodehavender i alt		106.546	26.445
Likvide beholdninger		179.302	328.442
Omsætningsaktiver i alt		285.848	354.887
Aktiver i alt		361.698	430.737

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		36.693	136.157
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		269.693	366.957
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		14.611	25.293
Skyldig selskabsskat		74.394	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	35.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.005	63.780
Gældsforpligtelser i alt		92.005	63.780
Passiver i alt		361.698	430.737

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	136.157	105.800	366.957
Betalt udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	-99.464	108.000	8.536
Egenkapital, ultimo	125.000	36.693	108.000	269.693

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	1.848	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	1.848	0

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	75.850
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	75.850
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	75.850

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
NetSolutions ApS, Søborg, DK	68,26%	1.709.619	199.820

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Den samlede forpligtelse er medtaget i dattervirksomhedens årsregnskab.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede forpligtelse pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 0, og er medtaget i balancen.

Ledelsen er ikke bekendte med eventualforpligtelser pr. 31/12 – 2018 i øvrigt.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger, eller afgivet sikkerhed i selskabets aktiver.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabet har ingen ansatte.