

JATESI INVEST ApS

Poppel Alle 50
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2016

Jacob Appel
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------------	---

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JATESI INVEST ApS Poppel Alle 50 3500 Værløse Telefonnummer: 21903889 CVR-nr: 30823249 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Lyngby Hovedgade 25 2800 Kgs. Lyngby
Revisor	F I Revision Dorphs Alle 10 2630 Taastrup DK Danmark CVR-nr: 12576986 P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Jatesi Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 26/04/2016

Direktion

Jacob Appel
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaveren i Jatesi Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jatesi Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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.

Tåstrup, 27/04/2016

Flemming Israelsen
Registreret Revisor
F I Revision
CVR: 12576986

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 % .

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 23,5 % 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-30	0
Bruttoresultat		-30	0
Resultat af ordinær primær drift		-30	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		245.676	0
Andre finansielle omkostninger		-177	0
Ordinært resultat før skat		245.469	0
Skat af årets resultat	1	2.044	0
Årets resultat		247.513	0
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		180.000	0
Overført resultat		67.513	0
I alt		247.513	0

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		75.850	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	75.850	80.000
Anlægsaktiver i alt		75.850	80.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		187.466	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	4.403
Tilgodehavender i alt		187.466	4.403
Likvide beholdninger		160.463	33.384
Omsætningsaktiver i alt		347.929	37.787
Aktiver i alt		423.779	117.787

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		14.300	-53.213
Forslag til udbytte		80.000	0
Egenkapital i alt		219.300	71.787
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Skyldig selskabsskat		156.206	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.273	43.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		204.479	46.000
Gældsforpligtelser i alt		204.479	46.000
Passiver i alt		423.779	117.787

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-53.213	0	71.787
Betalt udbytte	0	0	-100.000	- 100.000
Årets resultat	0	67.513	180.000	247.513
Egenkapital, ultimo	125.000	14.300	80.000	219.300

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

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	-2.044	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	-2.044	0

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	-4.150
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, Albertslund, DK	68%	1.451.463	794.639

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der var pr. 1. januar 2015 et ulovligt udlån til selskabets anpartshavere/direktion på t.kr. 4.

Tilgodehavendet er indfriet i året.

Tilgodehavendet er ikke forrentet i henhold til lovgivningens bestemmelser.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er at være holdingselskab for NetSolutions ApS.

5. 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 2015 udgør t.kr. 156, og er medtaget i balancen.

Ledelsen er ikke bekendt med eventualforpligtelser pr. 31/12 – 2015 i øvrigt.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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