

JATESI INVEST ApS

Poppel Alle 50, 3500 Værløse

CVR-nr. 30 82 32 49

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. oktober 2020.



Jacob Appel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsepåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for JATESI INVEST 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 1. oktober 2020

Direktion

Jacob Appel
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i JATESI INVEST ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JATESI INVEST ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

København, den 1. oktober 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Michael Beuchert

statsautoriseret revisor
mnc32794

Selskabsoplysninger

Selskabet	JATESI INVEST ApS Poppel Alle 50 3500 Værløse
	CVR-nr.: 30 82 32 49
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jacob Appel, direktør
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Dattervirksomhed	NetSolutions ApS, Søborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af, at eje anparter i NetSolutions ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3.000 kr. mod 0 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.010 kr. mod 8.536 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til omsætning og resultat før skat. Det vurderes dog, at COVID-19 ikke får en væsentlig indvirkning på den forventede omsætning og resultat for det kommende år, da virksomheden ikke er ramt af nedlukning i samme grad, som visse andre virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JATESI INVEST 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab	-3.000	0
Driftsresultat	-3.000	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.682	10.682
Andre finansielle indtægter	0	26
Øvrige finansielle omkostninger	0	-324
Resultat før skat	7.682	10.384
1 Skat af årets resultat	-1.672	-1.848
Årets resultat	6.010	8.536
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	108.000
Overføres til overført resultat	6.010	0
Disponeret fra overført resultat	0	-99.464
Disponeret i alt	6.010	8.536

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	75.850	75.850
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>75.850</u>	<u>75.850</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>75.850</u>	<u>75.850</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.095	106.546
Tilgodehavender i alt	<u>10.095</u>	<u>106.546</u>
Likvide beholdninger	<u>160.824</u>	<u>179.302</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>170.919</u>	<u>285.848</u>
Aktiver i alt	<u>246.769</u>	<u>361.698</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
Note	kr.	kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	42.703	36.693
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	108.000
Egenkapital i alt	167.703	269.693
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	14.611
Selskabsskat	76.066	74.394
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	79.066	92.005
Gældsforpligtelser i alt	79.066	92.005
Passiver i alt	246.769	361.698

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

4 **Eventualposter**

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	36.693	108.000	269.693
Udloddet udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	6.010	0	6.010
	125.000	42.703	0	167.703

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.672	1.848
	1.672	1.848
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2019	75.850	75.850
Kostpris 31. december 2019	75.850	75.850
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	75.850	75.850

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
NetSolutions ApS, Søborg	68,26 %	1.717.680	8.061

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019

4. Eventualposter**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 i koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede forpligtelse pr 31. december 2019 udgør t.kr. 0.

