

JOSELINE INVEST ApS

Vedbæk Strandvej 468, A,

2950 Vedbæk

CVR-nr. 31301351

Årsrapport

01-01-2020 - 31-12-2020

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 06-03-2021

Jan Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

JOSELINE INVEST ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------------|--|
| Virksomheden | JOSELINE INVEST ApS Vedbæk Strandvej 468, A, 2950 Vedbæk |
| Telefon | 45 65 17 27 |
| E-mail | janjensen@jensen.mail.dk |
| CVR-nr. | 31301351 |
| Stiftelsesdato | 11-03-2008 |
| Regnskabsår | 01-01-2020 - 31-12-2020 |
| Bestyrelse | Jan Jensen |
| Direktion | Jan Jensen, Direktør |
| Regnskabsassistance | AP-PROVED ApS Rådgivning & management Registreret revisor - deponeret Lyngbækgårds Alle 10 2990 Nivå |
| Telefon | 45 2092 0310 |
| E-mail | ap@ap-proved.dk |
| Hjemmeside | www.ap-proved.dk |
| CVR-nr. | 36089377 |

JOSELINE INVEST ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for JOSELINE INVEST 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. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 05-03-2021

Direktion

Jan Jensen
Direktør

Bestyrelse

Jan Jensen
Formand

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve investering i værdipapirer, fast ejendom, samt management rådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 udviser et resultat på kr. 2.423.748, og selskabets balance pr. 31-12-2020 udviser en balancesum på kr. 1.435.081, og en egenkapital på kr. 783.966.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for JOSELINE INVEST ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.948.159 | 2.462.524 |
| Personaleomkostninger | | -756.859 | -1.196.559 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -2.626 | -1.576 |
| Driftsresultat | | 3.188.674 | 1.264.389 |
| Finansielle omkostninger | | -73.249 | -111.129 |
| Resultat før skat | | 3.115.425 | 1.153.260 |
| Skat af årets resultat | | -691.677 | 460.676 |
| Årets resultat | | 2.423.748 | 1.613.936 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 2.423.748 | 1.613.936 |
| Resultatdisponering | | 2.423.748 | 1.613.936 |

JOSELINE INVEST ApS

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2 | 26.405 | 13.131 |
| Materielle anlægsaktiver | | 26.405 | 13.131 |
| Anlægsaktiver | | 26.405 | 13.131 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 460.676 |
| Andre tilgodehavender | | 4.893 | 8.284 |
| Tilgodehavender | | 4.893 | 468.960 |
| Likvide beholdninger | | 1.403.783 | 165.981 |
| Omsætningsaktiver | | 1.408.676 | 634.941 |
| Aktiver | | 1.435.081 | 648.072 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 658.966 | -1.764.782 |
| Egenkapital | | 783.966 | -1.639.782 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 5.809 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 5.809 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.281 | 10.000 |
| Selskabsskat | | 225.405 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 34.935 | 150.180 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 374.685 | 2.127.674 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 645.306 | 2.287.854 |
| Gældsforpligtelser | | 645.306 | 2.287.854 |
| Passiver | | 1.435.081 | 648.072 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |
| Ejerskab | 5 | | |
| Nærtstående parter | 6 | | |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 699.022 | 1.149.527 |
| Pensioner | 47.514 | 46.008 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.323 | 1.024 |
| | 756.859 | 1.196.559 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 2 | 2 |
| 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 15.765 | 15.765 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 15.900 | 0 |
| Kostpris ultimo | 31.665 | 15.765 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.634 | -1.058 |
| Årets afskrivninger | -2.626 | -1.576 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -5.260 | -2.634 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 26.405 | 13.131 |

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

5. Ejerskab

Jette Haaning Jensen
Hjemmehørende i Rudersdal kommune

6. Nærtstående parter

Jette Haaning Jensen
Vedbæk Strandvej 468 A
2950 Vedbæk
Hovedansvarshaver med bestemmende indflydelse

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-207341929992
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 08:08:10
Underskrevet med NemID

Jan Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-207341929992
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 08:08:10
Underskrevet med NemID

Jan Jensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-207341929992
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2021 kl.: 08:08:10
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 5724e42oZuY241865929

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.