

JVI 9699 ApS

Refshalevej 325

1432 København K

CVR-nr. 37 18 53 10

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 31. maj 2018

Dirigent


Bo Winther Petersen

Selskabsoplysninger

Selskab

JVJ 9699 ApS
Refshalevej 325
1432 København K
CVR-nr.: 37 18 53 10

Hjemstedskommune: København

Direktion

Bo Winther Petersen

Revision

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Århusgade 88, 5. sal
2100 København Ø

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for JVJ 9699 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 31. maj 2018

Direktion

Bo Winther Petersen

Revisors erklæring om opstilling af JVJ 9699 ApS

Til den daglige ledelse i JVJ 9699 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for JVJ 9699 ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 grundlag af virksomhedens 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.

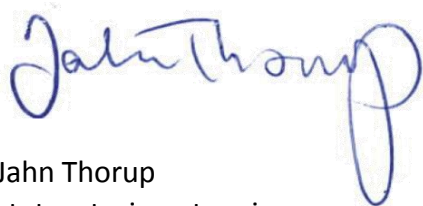
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København, den 31. maj 2018

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98



Jahn Thorup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i dattervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -3.619 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 8.006.847 og en egenkapital på kr.78.385.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2017

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

Vise 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v...

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af modtagne udbytter, der indregnes, når selskabet har erhvervet endelig ret hertil, hvilket typisk er på tidspunktet for afholdelse af generalforsamling i den tilknyttede virksomhed.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet foreslår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balancen

Finansielle anlægaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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 på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat	<u>0</u>	<u>0</u>
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	0	0
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	0	0
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-15.000	0
3 Andre finansielle indtægter	96.381	41.031
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-85.000</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	-3.619	41.031
4 Skat af ordinært resultat	<u>0</u>	<u>-9.027</u>
Årets resultat	<u>-3.619</u>	<u>32.004</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Øvrige reserver	0	0
Overført resultat	<u>-3.619</u>	<u>32.004</u>
	<u>-3.619</u>	<u>32.004</u>

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017 kr.	2015/16 kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.000.000	2.000.000
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	12.500	15.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.112.740</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>5.125.240</u>	<u>2.015.000</u>
Anlægsaktiver	<u>5.125.240</u>	<u>2.015.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	2.881.607	2.177.579
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>2.881.607</u>	<u>2.177.579</u>
Omsætningsaktiver	<u>2.881.607</u>	<u>2.177.579</u>
Aktiver	<u><u>8.006.847</u></u>	<u><u>4.192.579</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	28.385	32.004
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Egenkapital	<u>78.385</u>	<u>82.004</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Selskabsskat	0	9.027
Anden gæld	<u>7.928.462</u>	<u>4.101.548</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>7.928.462</u>	<u>4.110.575</u>
Gældsforpligtelser	<u>7.928.462</u>	<u>4.110.575</u>
Passiver	<u><u>8.006.847</u></u>	<u><u>4.192.579</u></u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	7	
Eventualposter mv.	8	

Noter

1 Personaleomkostninger

2017

kr.

Selskabet har ingen ansatte.

2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Andel af resultat efter skat	-15.000	0
Ændring af ureal. intern fortjeneste på varebeholdninger	0	0
Afskrivning på goodwill	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>-15.000</u>	<u>0</u>

3 Finansielle poster

Andre finansielle indtægter	0	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	96.381	41.031
Øvrige finansielle omkostninger	-85.000	0
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>11.381</u>	<u>41.031</u>

4 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	0	9.027
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>0</u>	<u>9.027</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2017	15.000	2.000.000
Tilgang	12.500	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2017	27.500	2.000.000
Nettoopskrivninger 1. januar 2017	0	0
Andel i årets resultat	-15.000	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger 31. december 2017	-15.000	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	12.500	2.000.000
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2017	15.000	2.000.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Copenhagen City Beach Club ApS	799.432	8.393	80 %	2.000.000
NAT Time ApS	50.000	-15.000	30 %	0
Halmtorvet 9 ApS	50.000	0	25 %	12.500

Alle selskaber har hjemsted i Danmark.

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	32.004	0	82.004
Udloddet ordinært udbytte for 2017				
Overført resultat		-3.619		-3.619
Egenkapital 31. december 2017	50.000	28.385	0	78.385

7 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Copenhagen City Beach Club ApS som administrationselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.