

J.T.B. INVEST APS
CVR. NR. 39 35 86 38
ÅLØKKEVEJ 12, 2720 VANLØSE
ÅRSREGNSKAB FOR PERIODEN
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020
2. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den ____/____ 2020

Dirigenten:

Allon Benn Abramovitz

INDHOLDSFORTEGNELSE

Direktionens årsberetning	2
Assistanceerklæring	3
Regnskabsprincipper	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

DIREKTIONENS ÅRSBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået i investering i noterede og unoterede værdipapirer samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 82.408, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr. 122.685, før udlodning af udbytte.

Udvikling

Direktionen forventer et forbedret resultat i indeværende år.

Usikkerheder

Der er efter direktionens opfattelse ingen usikkerheder i årsregnskabet.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statuttidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for J.T.B. Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse den ____ / ____ 2020

Direktionen:

Allon Benn Abramovvitz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i J.T.B. Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J.T.B. Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 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 opstilling 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den ____ / ____ 2020

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96 / MNE NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for J.T.B. Invest for for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

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 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

REGNSKABSPRINCIPPER

Selskabsskat og udskudt skat (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer værdiansættes til dagsværdi pr. statusdag.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til norminel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 23. FEBRUAR 2019 - 30. JUNI 2020

<u>Note</u>		2018/19
Administrationsomkostninger	-18.931	-38.384
Resultat før renter	-18.931	-38.384
Finansielle indtægter	268.564	29.277
Finansielle udgifter	-154.281	-4.616
Resultat før skat	95.352	-13.723
1 Skat af årets resultat	-12.944	-
ÅRETS RESULTAT	82.408	-13.723
 Som fordeles som følger:		
Overført til næste år	82.408	-13.723
ÅRETS RESULTAT	82.408	-13.723

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**Aktiver**

<u>Note</u>		2018/19
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	
2	Værdipapirer	<u>4.797.841</u> <u>4.529.277</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.797.841</u> <u>4.529.277</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Likvide midler	<u>14.482</u> <u>30.000</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	<u>14.482</u> <u>30.000</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>14.482</u> <u>30.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.812.323</u></u> <u><u>4.559.277</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**Passiver**

Note		2018/19
	EGENKAPITAL	
3	Indskudskapital	50.000
3	Overført til næste år	72.685
	EGENKAPITAL I ALT	122.685
	GÆLD	
	Selskabsskat	12.944
	Gældsbrief	4.500.000
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	4.512.944
	Kreditorer	3.413
	Anden gæld	173.281
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	176.694
	GÆLD I ALT	4.689.638
	PASSIVER I ALT	4.812.323

NOTER

Note 1. Skat af årets ordinære resultat

	2018/19	
Skat af årets resultat fremkommer som følger:		
Selskabsskat af årets resultat	12.944	-
Regulering udskudt skat	-	-
Skat af årets ordinære resultat	12.944	-

Selskabet har i perioden betalt kr. 0 i selskabsskat.

Note 2. Værdipapirer

Værdipapirer	4.797.841	4.529.277
	4.797.841	4.529.277

Dagsværdien af værdipapirer udgør kr. 4.797.841.

Note 3. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Overkurs	Frie reserver	Ialt
Primo	50.000	-	-9.723	40.277
Overført af årets resultat	-	-	82.408	82.408
Ultimo	50.000	-	72.685	122.685

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 4. Medarbejderforhold.

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 1 ulønnet medarbejder.

Note 5. Udskudt skat

Udskudt skat kan beregnes som følger:

Skattemæssig merafskrivning på driftsmidler
Andre tidsmæssige forskelle

-

-

22% heraf eller kr. 0, hvis negativ
Udskudt skat primo

-

Ændring i udskudt skat

-

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.

Allon Benn Abramovvitz

Som Direktør og Dirigent

PID: 9208-2002-2-941782712163

Tidspunkt for underskrift: 09-12-2020 kl.: 15:40:30

Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor

RID: 1226049598446

Tidspunkt for underskrift: 10-12-2020 kl.: 10:43:20

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 057036f2Uws241188113

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.