

JLN 11233 ApS

Gothersgade 8, B, 1,

1123 København K

CVR-nr. 40422455

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. august 2021

Charlotte Castenschiold
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JLN 11233 ApS Gothersgade 8, B, 1, 1123 København K
Telefon	60193190
E-mail	jakob@boltens.dk
CVR-nr.	40422455
Stiftelsesdato	1. april 2019
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020

Bestyrelse	Jakob Peter Nygaard Charlotte Castenschiold, Direktør Sven-Peter Nygaard
-------------------	--

Direktion	Charlotte Castenschiold, Direktør
------------------	-----------------------------------

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for JLN 11233 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. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. august 2021

Direktion

Charlotte Castenschiold
Direktør

Bestyrelse

Jakob Peter Nygaard
Formand

Charlotte Castenschiold
Medlem

Sven-Peter Nygaard
Medlem

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed indenfor bar- og restaurationsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 248.616, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 1.484.784, og en egenkapital på kr. 1.000.394.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Som det er tilfældet for mange dele af dansk erhvervsliv generelt, har udfordringerne med COVID-19 påvirket selskabets resultat og finansielle stilling væsentligt. Selskabet har i også i perioden efter balancedagen været ramt af lukningspåbud og omfattende restriktioner. Selskabets ledelse har bestræbt sig på løbende at tilpasse selskabets drift til forholdene.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for JLN 11233 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

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 kontant- og bankbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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		326.626	860.039
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		326.626	860.039
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	45.637
Finansielle omkostninger		-7.896	-4.666
Resultat før skat		318.730	901.010
Skat af årets resultat	2	-70.114	-199.232
Årets resultat		248.616	701.778
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		248.616	701.778
Resultatdisponering		248.616	701.778

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		551.050	1.147.113
Andre tilgodehavender		273.652	0
Tilgodehavender		824.702	1.147.113
Likvide beholdninger		660.082	3.000
Omsætningsaktiver		1.484.784	1.150.113
Aktiver		1.484.784	1.150.113

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		950.394	701.778
Egenkapital		1.000.394	751.778
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		152.756	145.482
Selskabsskat		70.114	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		241.520	232.853
Kortfristede gældsforpligtelser		484.390	398.335
Gældsforpligtelser		484.390	398.335
Passiver		1.484.784	1.150.113
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Særlige poster	5		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	701.778	751.778
Årets resultat		248.616	248.616
Egenkapital 31. december 2020	50.000	950.394	1.000.394

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ikke haft nogen ansat udover direktionen der ikke har modtaget vederlag.

Det udførte arbejde ved drift af selskabet er udført af udlånt personale fra Boltens ApS som der er afregnet særskilt for. Udgiften hertil er fragået i selskabets bruttofortjeneste.

	2020	2019
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	70.114	199.232
	70.114	199.232

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Janila ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Selskabet har indgået 2 stk. huslejekontrakter hvor husleje og bidrag udgør kr. 1.168.284 om året. Huslejekontrakter kan opsiges med 3 måneders varsel.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

5. Særlige poster

Som følge Covid-19 pandemien har selskabet i regnskabsåret modtaget kr. 643.128 i kompensation. Beløbet er indeholdt i i posten bruttofortjeneste.