

JULTRIC ApS

Esplanaden 5, 2 th
1263 København K

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/01/2018

Preben Nygaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JULTRIC ApS

Esplanaden 5, 2 th

1263 København K

Telefonnummer: 33132330

CVR-nr: 21627275

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Jultric ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Revision er fravalgt, og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05/01/2018

Direktion

Preben Pihl Nygaard

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt, og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Generelt om indregning og måling

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 retlig 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

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

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsprisen af det på balancedagen udførte arbejde. Salgspris måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden for de enkelte opgaver er normalt beregnet som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Værdipapirer

Værdipapirer måles ved første indregning til kostpris. Ultimo regnskabsperioden indregnes de til dagsværdien. Kursreguleringer vedrørende værdipapirer fremkommer ved måling mellem de bogførte værdier og de tilsvarende dagsværdier. Kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		251.494	270.931
Resultat af ordinær primær drift		251.495	270.931
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.209.316	2.125.707
Andre finansielle indtægter	1	2.619	63
Øvrige finansielle omkostninger	2	-23.461	-25.472
Ordinært resultat før skat		3.439.969	2.371.229
Skat af årets resultat	3	-57.611	-60.830
Årets resultat		3.382.358	2.310.399
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			6.300.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		2.400.000	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		209.316	-1.374.293
Overført resultat		773.042	-2.615.308
I alt		3.382.358	2.310.399

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt	4		0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		9.255.985	9.046.669
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	9.255.985	9.046.669
Anlægsaktiver i alt		9.255.985	9.046.669
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.000	150.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.371.394	5.620.749
Andre tilgodehavender		157.000	157.000
Tilgodehavender i alt		5.678.394	5.927.749
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.524	2.006
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.524	2.006
Omsætningsaktiver i alt		5.682.918	5.929.755
Aktiver i alt		14.938.903	14.976.424

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	6	175.000	175.000
Overkurs ved emission		65.000	65.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		7.667.235	7.457.919
Overført resultat		5.899.277	5.126.235
Egenkapital i alt		13.806.512	12.824.154
Hensættelse til udskudt skat	7	32.681	32.575
Hensatte forpligtelser i alt		32.681	32.575
Gæld til banker			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gæld til banker		303.721	305.071
Skyldig selskabsskat		74.181	39.815
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		721.808	1.774.809
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.099.710	2.119.695
Gældsforpligtelser i alt		1.099.710	2.119.695
Passiver i alt		14.938.903	14.976.424

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	2.619	63
	<u>2.619</u>	<u>63</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Øvrige finansielle omkostninger	23.461	25.472
	<u>23.461</u>	<u>25.472</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-57.505	-60.688
Ændring af udskudt skat	-106	-142
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-57.611</u>	<u>-60.830</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	65.868
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	65.868
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	65.868
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	65.868
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.588.750
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.588.750
Nettoopskrivninger primo	7.457.919
Andel i årets resultat	3.209.316
Udloddet udbytte	-3.000.000
Nettoopskrivninger ultimo	7.667.235
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.255.985

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Hjemsted
CPM Invest A/S, Hellerup	50 %	Hellerup
Investeringselskabet af 13.10.1997 ApS, København	100 %	København
CPM Asset Management ApS, Hellerup	50 %	Hellerup

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 175 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Anpartskapital primo	175.000
	175.000

7. Hensættelse til udskudt skat

	kr.
Saldo primo	32.575
Årets forskydning	106
	32.681

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investerings- og rådgivningsvirksomhed.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttede virksomheders banklån på i alt t.kr. 2.000.