



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

J. C. Nørtoft Finans ApS

Birketofte 9, 3500 Værløse

CVR-nr. 33 64 22 61

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15.11.2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for J. C. Nørtoft Finans ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 25. oktober 2016

Direktion

Jens Christian Nørtoft Thomsen

Kirsten Nørtoft Thomsen

Kristine Nørtoft Thomsen



Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i J. C. Nørtoft Finans ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for J. C. Nørtoft Finans ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. oktober 2016

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Brian Hansen
statsautoriseret revisor

Niels Andkær
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

J. C. Nørtoft Finans ApS
Birketofte 9
3500 Værløse

CVR-nr.: 33 64 22 61
Stiftet: 30. april 2011
Hjemsted: Furesø Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
6. regnskabsår

Direktion

Jens Christian Nørtoft Thomsen
Kirsten Nørtoft Thomsen
Kristine Nørtoft Thomsen

Revisor

Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handels-, industri-, investerings- og konsulentvirksomhed, dels direkte og dels gennem anbringelse af kapital i andre virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet for særdeles tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger	-451.771	-416.959
Bruttoresultat	-451.771	-416.959
1 Finansielle indtægter	-2.459.676	3.584.928
Finansielle omkostninger	-3.498	-877
Resultat før skat	-2.914.945	3.167.092
2 Skat af årets resultat	0	-744.456
Årets resultat	-2.914.945	2.422.636
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	0	422.636
Disponeret fra overført resultat	-3.114.945	0
Disponeret i alt	-2.914.945	2.422.636



Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2016	2015
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	446.887	453.762
Tilgodehavender i alt	446.887	453.762
3 Værdipapirer	42.171.818	47.804.578
Værdipapirer i alt	42.171.818	47.804.578
Likvide beholdninger	2.247.212	1.928.260
Omsætningsaktiver i alt	44.865.917	50.186.600
Aktiver i alt	44.865.917	50.186.600



Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	200.000	200.000
5 Overført resultat	43.973.388	47.088.333
Egenkapital i alt	44.173.388	47.288.333
 Gældsforpligtelser		
6 Selskabsskat	112.529	818.267
Anden gæld	380.000	80.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	2.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	692.529	2.898.267
Gældsforpligtelser i alt	692.529	2.898.267
 Passiver i alt	 44.865.917	 50.186.600

7 Nærtstående parter



Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	2.819	24.118
Obligationer, renteindtægter	285.598	411.913
Obligationer, kursregulering	-424.574	-375.915
Investeringsbeviser, obligationsbaseret, udbytte	0	20.500
Investeringsbeviser, obligationsbaseret, kursregulering	-85.345	-26.529
Investeringsbeviser, aktiebaseret, udbytte	599.603	743.930
Investeringsbeviser, aktiebaseret, kursregulering	-2.008.612	1.738.232
Aktier, udbytte	166.485	392.741
Aktier, kursregulering	-995.650	655.938
	<u>-2.459.676</u>	<u>3.584.928</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>744.456</u>
	<u>0</u>	<u>744.456</u>



Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
3. Værdipapirer		
Obligationer	8.775.093	14.940.130
Investeringsbeviser, obligationsbaseret	11.836.054	9.389.781
Investeringsbeviser, aktiebaseret	14.904.407	18.181.230
Aktier	6.656.264	5.293.437
	<u>42.171.818</u>	<u>47.804.578</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	47.088.333	46.665.697
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-3.114.945</u>	<u>422.636</u>
	<u>43.973.388</u>	<u>47.088.333</u>
6. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	818.267	1.183.939
Betalt selskabsskat vedrørende tidligere år	<u>-573.738</u>	<u>-1.058.128</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	244.529	125.811
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	744.456
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-132.000</u>	<u>-52.000</u>
	<u>112.529</u>	<u>818.267</u>
7. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
J. C. Nørtoft Thomsen, Birketofte 9, Hareskov, 3500 Værløse		



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J. C. Nørtoft Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 af- 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt ydelse af donation til forskningsformål.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.



Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".