

# CJTH ApS

Møllevej 54  
4040 Jyllinge

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

27/02/2017

Christopher Josva Thodberg Heilmann  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

CJTH ApS  
Møllevvej 54  
4040 Jyllinge

CVR-nr: 35653570

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/09/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. september 2016 for CJTH ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 27/02/2017

## Direktion

Christopher Josva Thodberg Heilmann

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 1. juli 2015 – 30. september 2016 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet fremover ikke revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at fungere som holdingselskab. Ydermere har der været begrænset aktivitet som konsulent virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 5 t.kr.

Pr. 30.09.2016 udgør egenkapitalen -3 t.kr., hvorfor selskabet har tabt hele kapitalen. Det er ledelsens forventning at reetablere kapitalen igennem positive værdireguleringer fra det tilknyttede og associerede selskab.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste eller –tab

Bruttofortjeneste eller –tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle indtægter består af omkostninger 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 eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning

i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## **Balance**

### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

### **Tilgodehavender**

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

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>13.085</b>	<b>-25.089</b>
Andre driftsomkostninger .....		0	-20.642
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>13.085</b>	<b>-45.731</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		-5.267	-11.400
Øvrige finansielle omkostninger .....		-40	-290
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>7.778</b>	<b>-57.421</b>
Skat af årets resultat .....		-2.870	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>4.908</b>	<b>-57.421</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		4.908	-57.421
<b>I alt .....</b>		<b>4.908</b>	<b>-57.421</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	5.267
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.000</b>	<b>5.267</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.000</b>	<b>5.267</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.500	0
Andre tilgodehavender .....		0	7.838
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>6.500</b>	<b>7.838</b>
Likvide beholdninger .....		0	1.364
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.500</b>	<b>9.202</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>14.469</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-52.513	-57.421
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-2.513</b>	<b>-7.421</b>
Gæld til banker .....		2.203	0
Skyldig selskabsskat .....		2.870	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		4.940	16.890
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>10.013</b>	<b>21.890</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>10.013</b>	<b>21.890</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>14.469</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	-57.421	-7.421
Årets resultat .....	0	4.908	4.908
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-52.513	-2.513

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	0	16.667
Tilgang	1.000	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>16.667</b>
Nettoopskrivninger primo	0	-11.400
Andel i årets resultat	0	-5.267
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-16.667</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
M-O-M IVS, København	100%

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Traede ApS, København	33,3%

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kideskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Herudover påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser udover de for branchen normale.