

CJTH ApS

Møllevej 54
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. oktober 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2019

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: 01/10/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2018 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 29/03/2019

Direktion

Christopher Josva Thodberg Heilmann

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 82 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 4.616 t.kr. og en egenkapital på 4.615 t.kr.

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har valgt at omlægge regnskabsåret så det følger kalenderåret. Omlægningsperioden dækker 1. oktober - 31. december 2018. Sammenligningstallene er som følge heraf ikke direkte sammenlignelige.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renter og gebyrer 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|-----------------|
| Eksterne omkostninger | | -137 | -29.350 |
| Bruttoresultat | | -137 | -29.350 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -137 | -29.350 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 34.059 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | -83.871 | -558.895 |
| Andre finansielle indtægter | | 2.140 | 15.489 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | -908 |
| Ordinært resultat før skat | | -81.868 | -539.605 |
| Skat af årets resultat | 1 | 0 | 21.364 |
| Årets resultat | | -81.868 | -518.241 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -88.286 | -757.884 |
| Overført resultat | | 6.418 | 239.643 |
| I alt | | -81.868 | -518.241 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017/18 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver | | 78.000 | 78.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 2 | 78.000 | 78.000 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 88.047 | 88.047 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 4.340.505 | 4.424.376 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 4.428.552 | 4.512.423 |
| Anlægsaktiver i alt | | 4.506.552 | 4.590.423 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 109.160 | 107.020 |
| Tilgodehavender i alt | | 109.160 | 107.020 |
| Likvide beholdninger | | 30 | 83 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 109.190 | 107.103 |
| Aktiver i alt | | 4.615.742 | 4.697.526 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .. | | 4.407.871 | 4.496.157 |
| Overført resultat | | 156.687 | 150.269 |
| Egenkapital i alt | | 4.614.558 | 4.696.426 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 1.000 | 1.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 184 | 100 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.184 | 1.100 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.184 | 1.100 |
| Passiver i alt | | 4.615.742 | 4.697.526 |

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 31. dec. 2018

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|--|---|------------------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 50.000 | 4.496.157 | 150.269 | 4.696.426 |
| Årets resultat | 0 | -88.286 | 6.418 | -81.868 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 4.407.871 | 156.687 | 4.614.558 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2018 kr. | 2017/18 kr. |
|-----------------------------------|-------------|----------------|
| Regulering til tidligere års skat | 0 | -21.364 |
| | 0 | -21.364 |

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Udviklingsprojekter under udførelse kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 78.000 |
| Kostpris ultimo | 78.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 78.000 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 1.000 | 15.266 |
| Kostpris ultimo | 1.000 | 15.266 |
| Nettoopskrivninger primo | 87.047 | 4.409.110 |
| Andel af årets resultat | 0 | -83.871 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 87.047 | 4.325.239 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 88.047 | 4.340.505 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel |
|-----------------------------------|------------------|
| M-O-M Ventures IVS, København | 60% |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel |
|-----------------------------------|------------------|
| Traede ApS, København | 24% |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er 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.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|-------------|
| | 2018 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 0 |