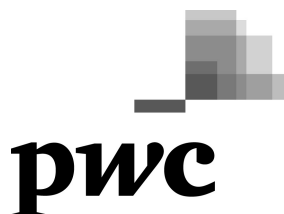

JETU Holding ApS

Årsrapport for 2015/16

CVR-nr. 71 36 19 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/11 2016

Jens Tulinius
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for JETU Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 30. november 2016

Direktion

Jens Tulinius
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i JETU Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for JETU Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 30. november 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jens Olsson

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

JETU Holding ApS
Hyldekrogen 9
2970 Hørsholm

Telefon: 20662277

CVR-nr.: 71 36 19 18

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Hjemstedskommune: Hørsholm

Direktion

Jens Tulinius

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Jyske Bank
Strandvejen 112
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i holdingvirksomhed for dattervirksomheden JETU Ejendomme ApS.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 361.241, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 4.205.007.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Koncernens indtjening i det kommende regnskabsår er væsentligt afhængig af udviklingen på aktiemarkedet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	3	411.073	441.696
Andre eksterne omkostninger		-24.032	-26.136
Bruttoresultat		387.041	415.560
Resultat før finansielle poster		387.041	415.560
Andre finansielle indtægter		324.541	692.234
Andre finansielle omkostninger		-373.456	-6.925
Resultat før skat		338.126	1.100.869
Skat af årets resultat	4	23.115	-154.889
Årets resultat		361.241	945.980

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.400.000	4.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		411.073	441.696
Overført resultat		-1.449.832	-3.495.716
		361.241	945.980

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1	2.549.490	2.138.417
Andre værdipapirer	2	1.387.440	6.021.804
Andre værdipapirer		3.936.930	8.160.221
Anlægsaktiver		3.936.930	8.160.221
Likvide beholdninger		1.115.452	188.920
Omsætningsaktiver		1.115.452	188.920
Aktiver		5.052.382	8.349.141

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.249.490	1.838.417
Overført resultat		55.517	1.505.349
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.400.000	4.000.000
Egenkapital	5	4.205.007	7.843.766
Gæld til tilknyttet virksomhed		148.477	246.235
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		600.000	0
Selskabsskat		75.147	235.390
Anden gæld		23.751	23.750
Kortfristede gældsforpligtelser		847.375	505.375
Gældsforpligtelser		847.375	505.375
Passiver		5.052.382	8.349.141
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. juli	300.000	300.000
Kostpris 30. juni	300.000	300.000
Værdireguleringer 1. juli	1.838.417	1.796.721
Årets resultat	411.073	441.696
Udbytte til moderselskabet	0	-400.000
Værdireguleringer 30. juni	2.249.490	1.838.417
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.549.490	2.138.417

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JETU Ejendomme ApS	Hyldekrogen 9, 2970 Hørsholm	500.000	100%	2.549.490	411.073

Noter til årsregnskabet

2 Andre værdipapirer

	Andre værdipa- pirer
	DKK
Kostpris 1. juli	2.892.651
Tilgang i årets løb	299.390
Afgang i årets løb	<u>-1.718.348</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.473.693</u>
Opskrivninger 1. juli	3.354.936
Årets opskrivninger	<u>-3.180.549</u>
Opskrivninger 30. juni	<u>174.387</u>
Nedskrivninger 1. juli	225.783
Årets nedskrivninger	<u>34.857</u>
Nedskrivninger 30. juni	<u>260.640</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.387.440</u>

3 Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
Andel af overskud i dattervirksomhed	<u>411.073</u>	<u>441.696</u>
	<u>411.073</u>	<u>441.696</u>

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	-16.060	154.889
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-7.055</u>	<u>0</u>
	<u>-23.115</u>	<u>154.889</u>

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	500.000	1.838.417	1.505.349	4.000.000	7.843.766
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat	0	411.073	-49.832	0	361.241
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0	-1.400.000	1.400.000	0
Egenkapital 30. juni	500.000	2.249.490	55.517	1.400.000	4.205.007

Selskabskapitalen består af 1 anpart er à nominelt DKK 500.000. Ingen anpart er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Jens Tulinius

Ejer 100% af anpartskapitalen i selskabet

Transaktioner

Der har ikke i årets løb, bortset fra koncerninterne transaktioner, været gennemført transaktioner med direktion eller andre nærtstående parter.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for JETU Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Konsolideringspraksis

I henhold til ÅRL § 110 stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og kursregulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. JETU Holding ApS fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af JETU Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheder fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat for året under posten "Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed efter skat".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandel i tilknyttet virksomhed" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Ved køb af tilknyttede virksomheder opgøres på anskaffelsestidspunktet forskellen mellem anskaffessummen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, der måles til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen og gældsbeholdninger, der måles til skønnet dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.