



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
STORE KONGENSGADE 68
POSTBOKS 9015
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41
TLF: 33 30 15 15
FAX: 33 13 19 91
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 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/10 2015

Dirigent



Christensen Kjaerulff er medlem af Nexia International
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

RGD RevisorGruppen Danmark



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

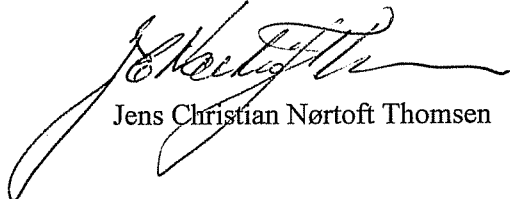
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

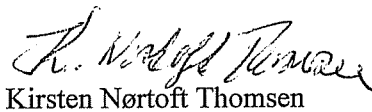
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 14. august 2015

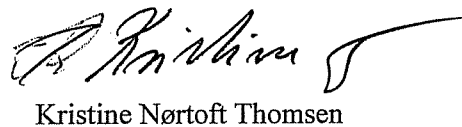
Direktion



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 2014 - 30. juni 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 14. august 2015

Christensen Kjaerulff
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

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
5. 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 meget tilfredsstillende.

Selskabets ledelse har besluttet, at årets flotte resultat ikke udelukkende skal komme eneanpartshaveren til gode. I den anledning har ledelsen ydet en forskningsdonation stor kr. 300.000 til Epilepsihospitalet Filadelfia.

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	2014/15	2013/14
Andre eksterne omkostninger	-416.959	-423.218
Bruttoresultat	-416.959	-423.218
1 Finansielle indtægter	3.584.928	4.939.083
Finansielle omkostninger	-877	-1.006
Resultat før skat	3.167.092	4.514.859
2 Skat af årets resultat	-744.456	-1.107.213
Årets resultat	2.422.636	3.407.646
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	422.636	407.646
Disponeret i alt	2.422.636	3.407.646



Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	453.762	324.507
Tilgodehavender i alt	453.762	324.507
3 Værdipapirer	47.804.578	46.897.251
Værdipapirer i alt	47.804.578	46.897.251
Likvide beholdninger	1.928.260	3.907.879
Omsætningsaktiver i alt	50.186.600	51.129.637
Aktiver i alt	50.186.600	51.129.637



Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	200.000	200.000
5 Overført resultat	47.088.333	46.665.697
Egenkapital i alt	47.288.333	46.865.697
 Gældsforpligtelser		
6 Selskabsskat	818.267	1.183.939
Anden gæld	80.000	80.001
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.898.267	4.263.940
Gældsforpligtelser i alt	2.898.267	4.263.940
 Passiver i alt	 50.186.600	 51.129.637

7 Nærtstående parter



Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	24.118	53.176
Obligationer, renteindtægter	411.913	329.852
Obligationer, kursregulering	-375.915	142.430
Investeringsbeviser, obligationsbaseret, udbytte	20.500	371.462
Investeringsbeviser, obligationsbaseret, kursregulering	-26.529	361.158
Investeringsbeviser, aktiebaseret, udbytte	743.930	505.621
Investeringsbeviser, aktiebaseret, kursregulering	1.738.232	1.261.380
Aktier, udbytte	392.741	102.779
Aktier, kursregulering	655.938	1.811.225
	<u>3.584.928</u>	<u>4.939.083</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	744.456	1.106.371
Andre skatter	0	842
	<u>744.456</u>	<u>1.107.213</u>



Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
3. Værdipapirer		
Obligationer	14.940.130	12.083.539
Investeringsbeviser, obligationsbaseret	9.389.781	13.950.451
Investeringsbeviser, aktiebaseret	18.181.230	15.704.030
Aktier	5.293.437	5.159.231
	<u>47.804.578</u>	<u>46.897.251</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	46.665.697	46.258.051
Årets overførte overskud eller underskud	422.636	407.646
	<u>47.088.333</u>	<u>46.665.697</u>
6. Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	1.183.939	578.397
Betalt selskabsskat vedrørende tidligere år	<u>-1.058.128</u>	<u>-464.829</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	125.811	113.568
Beregnet selskabsskat for indeværende år	744.456	1.106.371
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-52.000</u>	<u>-36.000</u>
	<u>818.267</u>	<u>1.183.939</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 afskrivninger 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".