
HSJ ApS

c/o PwC, Strandvejen 44, 2900 Hellerup

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 25 84 09 68

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 5 /10 2018

Hanne Stener Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 2

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 3

Balance 30. juni 4

Noter til årsregnskabet 5

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for HSJ 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 5. oktober 2018

Direktion

Erik Stener Jørgensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

HSJ ApS
c/o PwC
Strandvejen 44
2900 Hellerup

CVR-nr.: 25 84 09 68
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion

Erik Stener Jørgensen

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Andre eksterne omkostninger		-102.297	-107.840
Bruttoresultat		-102.297	-107.840
Finansielle indtægter	3	4.199.130	7.394.581
Finansielle omkostninger	4	-255	-12
Resultat før skat		4.096.578	7.286.729
Skat af årets resultat	5	-549.457	-480.204
Årets resultat		3.547.121	6.806.525

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		3.547.121	6.806.525
		3.547.121	6.806.525

Balance 30. juni

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Aktiver			
Selskabsskat		0	325.343
Tilgodehavender		0	325.343
Værdipapirer		48.310.065	41.743.114
Likvide beholdninger		385.608	3.021.958
Omsætningsaktiver		48.695.673	45.090.415
Aktiver		48.695.673	45.090.415
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		47.937.940	44.390.819
Egenkapital	6	48.062.940	44.515.819
Selskabsskat		580.108	546.971
Anden gæld		52.625	27.625
Kortfristede gældsforpligtelser		632.733	574.596
Gældsforpligtelser		632.733	574.596
Passiver		48.695.673	45.090.415
Væsentligste aktiviteter	1		
Personaleforhold	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Nærtstående parter	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i børsnoterede værdipapirer samt unoterede kapitalandele.

2 Personaleforhold

Selskabet har ingen ansatte.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

3 Finansielle indtægter

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Udbytter, bankrenter m.v.	791.883	787.779
Værdireguleringer af værdipapirer	3.407.247	6.606.802
	4.199.130	7.394.581

4 Finansielle omkostninger

Bankrenter m.v.	255	12
	255	12

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat inkl. rentetillæg	865.964	918.412
Årets udskudte skat	0	-434.098
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-316.507	-4.110
	549.457	480.204

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	44.390.819	44.515.819
Årets resultat	0	3.547.121	3.547.121
Egenkapital 30. juni	125.000	47.937.940	48.062.940

Noter til årsregnskabet

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har på balancedagen forpligtet sig til investering i en unoteret ejendomsinvesteringsfond. Commitment andrager 110 t. Euro som hvoraf 45% er indbetalt i perioden frem til aflæggelse af årsregnskabet.

Selskabet har på balancedagen forpligtet sig til investering i en unoteret teknologifond. Commitment andrager 2 mio.kr., hvoraf 75% er indbetalt i perioden frem til aflæggelse af årsregnskabet.

Selskabet har på balancedagen forpligtet sig til investering i en unoteret Fond of Funds. Commitment andrager 1,5 mio USD, hvoraf 5% er indbetalt i perioden frem til aflæggelse af årsregnskabet.

Selskabet har på balancedagen forpligtet sig til investering i en unoteret Fond of Funds. Commitment andrager 110 t. Euro, hvoraf 1% er indbetalt i perioden frem til aflæggelse af årsregnskabet.

8 Nærtstående parter

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Hanne Stener Jørgensen
Skovshovedvej 51
2920 Charlottenlund

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HSJ ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er værdiansat til dagsværdi svarende til den på balancedagen noterede børskurs. Ved værdiansættelsen af udenlandske værdipapirer er anvendt valutakursen på balancedagen.

Investeringer i unoterede kapitalandele indregnes første gang til kostpris og efterfølgende til kendt eller skønnet markedsværdi eller baseret på kendskab til værdisætning, som senest er anvendt for andre investorer.

Egenkapital

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.