

SJ CORPORATE FINANCE ApS

Hvedevej 4
2765 Smørum

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/11/2016

Charlotte Jonassen

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 SJ CORPORATE FINANCE ApS
Hvedevej 4
2765 Smørum

CVR-nr: 30500598
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for SJ Corporate Finance ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Idet selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision er revision i henhold til den ordinære generalforsamling sidste år fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 13/11/2016

Direktion

Søren Jonassen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter rådgivning om finansielle handler og finansiering, samt investering i aktier og lignende værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et acceptabelt resultat i indeværende år.

Selskabet forventer uden problemer at kunne opretholde driften det kommende år. Der er foretaget en række investeringer der forventes at give et positivt afkast de kommende år således at anpartskapitalen fuldt ud reetableres.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SJ Corporate Finance ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Selskabets investeringer i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Modtagne udbytter indregnes løbende over resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 11 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats, 25 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		26.000	0
Eksterne omkostninger		-5.730	-12.150
Bruttoresultat		20.270	-12.150
Resultat af ordinær primær drift		20.270	-12.150
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		350.000	0
Andre finansielle indtægter		67.206	153.657
Øvrige finansielle omkostninger		-16.761	-40.089
Ordinært resultat før skat		420.715	101.418
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		420.715	101.418
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		420.715	101.418
I alt		420.715	101.418

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		262.501	1.250.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.070.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1.332.501	1.250.000
Anlægsaktiver i alt		1.332.501	1.250.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		400.000	50.000
Tilgodehavender i alt		400.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	255.215
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	255.215
Likvide beholdninger		102.854	64.232
Omsætningsaktiver i alt		502.854	369.447
Aktiver i alt		1.835.355	1.619.447

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.826.769	-2.247.484
Egenkapital i alt		-1.626.769	-2.047.484
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.462.124	3.666.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.462.124	3.666.931
Gældsforpligtelser i alt		3.462.124	3.666.931
Passiver i alt		1.835.355	1.619.447

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	-2.247.484	0	-2.047.484
Årets resultat		420.715	0	420.715
Egenkapital, ultimo	200.000	-1.826.769	0	-1.626.769

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	625.000	1.250.000
Tilgang	0	82.501
Afgang	-125.000	-1.070.000
Kostpris ultimo	625.000	262.501
Nettoopskrivninger primo	-585.000	0
Afgang	85.000	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	-500.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	262.501
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
J&C Ejendomme ApS, Silkeborg	50%	0	0
Alternative Investment ApS, Hellerup	67%	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Amanda Vindurer & Døre af 2010 A/S, Birkerød	20%	250.000	0
Crowe Horwath Advisory Denmark ApS	25%	1.594.420	1.544.420
Statsautoriseret Revisionsanpartselskab Søren Jonassen	50%	-2.082.236	927.811