

HEJ 1703 ApS
CVR-nr. 34048185
Weidekampsgade 6
2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.10.2016

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.05.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HEJ 1703 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34048185
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Henning Jensen, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for HEJ 1703 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at udelade revision af årsregnskabet for 01.06.2015 – 31.05.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24.10.2016

Direktion

Henning Jensen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været at drive formueforvaltning og udøve virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et overskud på 79.242 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af vederlag for at stille arbejdskapacitet til rådighed for det underliggende partnerselskab. Nettoomsætningen indregnes i takt med at vederlaget indtjenes.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår gager mv. til selskabets indehaver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer, gæld samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Virksomheden er skattepligtig af sin andel af indkomsten i det underliggende partnerselskab samt af virksomhedens øvrige aktiviteter.

Årets skat, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter kapitalandele i Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, der måles til dagsværdi på balancedagen svarende til fastsat salgpris i henhold til underliggende indehaveraftale.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttotab		(6.450)	1.034.503
Administrationsomkostninger		(11.688)	(8.585)
Driftsresultat		(18.138)	1.025.918
Andre finansielle indtægter	1	411.909	1.315.278
Andre finansielle omkostninger	2	(289.415)	(8.671)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		104.356	2.332.525
Skat af ordinært resultat	3	(25.114)	(412.970)
Årets resultat		<u>79.242</u>	<u>1.919.555</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		750.000	100.000
Overført resultat		(670.758)	1.819.555
		<u>79.242</u>	<u>1.919.555</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	4.519.076
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>4.519.076</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>4.519.076</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	170.744
Andre tilgodehavender		0	88.719
Tilgodehavende selskabsskat		3.574	0
Tilgodehavender		<u>3.574</u>	<u>259.463</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.238.565	5.247.932
Værdipapirer og kapitalandele		<u>10.238.565</u>	<u>5.247.932</u>
Likvide beholdninger		<u>609.045</u>	<u>1.469.279</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.851.184</u>	<u>6.976.674</u>
Aktiver		<u><u>10.851.184</u></u>	<u><u>11.495.750</u></u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		8.417.923	9.088.681
Forslag til udbytte for regnskabsåret		750.000	100.000
Egenkapital		<u>9.247.923</u>	<u>9.268.681</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>2.152.182</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>2.152.182</u>
Skyldig selskabsskat		<u>1.602.137</u>	<u>11.358</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.602.137</u>	<u>11.358</u>
Skyldig selskabsskat		10	37.927
Anden gæld		<u>1.114</u>	<u>25.602</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.124</u>	<u>63.529</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.603.261</u>	<u>74.887</u>
Passiver		<u>10.851.184</u>	<u>11.495.750</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	9.088.681	100.000	9.268.681
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(100.000)	(100.000)
Årets resultat	0	(670.758)	750.000	79.242
Egenkapital ultimo	80.000	8.417.923	750.000	9.247.923

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	294.719	343.329
Dagsværdireguleringer	0	330.679
Øvrige finansielle indtægter	117.190	641.270
	<u>411.909</u>	<u>1.315.278</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	32
Dagsværdireguleringer	273.416	0
Renteomkostninger vedrørende betalte acontoskatter	4.256	0
Øvrige finansielle omkostninger	11.743	8.639
	<u>289.415</u>	<u>8.671</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	2.177.296	158.195
Ændring af udskudt skat	(2.152.182)	373.088
Effekt af ændrede skattesatser	0	(118.313)
	<u>25.114</u>	<u>412.970</u>
		<u>Andre vær-</u> <u>dipapirer og</u> <u>kapitalandele</u> <u>kr.</u>
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		3.830.000
Afgange		(3.830.000)
Kostpris ultimo		<u>0</u>
Opskrivninger primo		689.076
Dagsværdireguleringer		(689.076)
Opskrivninger ultimo		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	<u>1</u>	<u>80.000</u>
	<u>1</u>	<u>80.000</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr. Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.