

Investeringselskabet P.J.Q. ApS

c/o Kari Scheel Tost
Skovmosevej 2, 2820 Gentofte


CVR-nr. 59 43 39 11

Årsrapport

for 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. januar 2018

Dirigent:


.....
Alice Scheel-Larsen





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Investeringselskabet P.J.Q. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

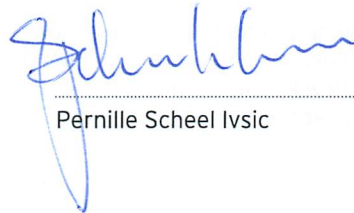
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 27. december 2017
Direktion:


Kari Scheel Tost
Pernille Scheel Ivsic

Bestyrelse:


Alice Scheel-Larsen
formand
Kari Scheel Tost
Anne Scheel Larsen
Pernille Scheel Ivsic
Rikke Scheel Gamborg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Investeringselskabet P.J.Q. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet P.J.Q. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. december 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Bo Leinum
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Investeringselskabet P.J.Q. ApS
Adresse, postnr., by	c/o Kari Scheel Tost Skovmosevej 2, 2820 Gentofte
CVR-nr.	59 43 39 11
Hjemstedskommune	Gentofte Kommune
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Bestyrelse	Alice Scheel-Larsen, formand Kari Scheel Tost Anne Scheel Larsen Pernille Scheel Ivsic Rikke Scheel Gamborg
Direktion	Kari Scheel Tost Pernille Scheel Ivsic

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består af investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et positivt resultat efter skat på 1.027 tkr., mod et positivt resultat på 757 tkr. året før.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

For 2017/18 forventes et positivt resultat. Resultatet afhænger dog af den generelle udvikling på værdipapirmarkedet, og kan medføre et ændret resultat i såvel opadgående som nedadgående retning.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Finansielle indtægter	1.497.753	1.320.954
	Bruttoresultat	1.497.753	1.320.954
	Andre driftsomkostninger	-179.557	-321.503
	Resultat før finansielle poster	1.318.196	999.451
2	Andre finansielle indtægter	275	700
3	Finansielle omkostninger	0	-11.113
	Resultat før skat	1.318.471	989.038
4	Skat af årets resultat	-291.564	-232.132
	Årets resultat	1.026.907	756.906
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	-723.093	-993.094
		1.026.907	756.906



Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	108.421	108.421
		<u>108.421</u>	<u>108.421</u>
	Værdipapirer	26.631.217	27.110.804
	Likvide beholdninger	51.448	200.063
	Kortfristede aktiver i alt	<u>26.791.086</u>	<u>27.419.288</u>
	AKTIVER I ALT	<u>26.791.086</u>	<u>27.419.288</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	10.000.000	10.000.000
	Overført resultat	14.785.651	15.508.744
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.750.000	1.750.000
	Egenkapital i alt	<u>26.535.651</u>	<u>27.258.744</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.002	97.500
	Skyldig selskabsskat	205.433	63.044
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>255.435</u>	<u>160.544</u>
	Forpligtelser i alt	<u>255.435</u>	<u>160.544</u>
	PASSIVER I ALT	<u>26.791.086</u>	<u>27.419.288</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	10.000.000	16.501.838	0	26.501.838
Overført, jf. resultatdisponering	0	-993.094	1.750.000	756.906
Egenkapital 1. oktober 2016	10.000.000	15.508.744	1.750.000	27.258.744
Overført, jf. resultatdisponering	0	-723.093	1.750.000	1.026.907
Udloddet udbytte	0	0	-1.750.000	-1.750.000
Egenkapital				
30. september 2017	10.000.000	14.785.651	1.750.000	26.535.651

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet P.J.Q. ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, iden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter

Nettoomsætning omfatter finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter, udbytter og urealiserede kursreguleringer i forbindelse med handel med værdipapirer, samt gevinst og tab ved afståelse af værdipapirer.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter der vedligeholder driften af selskabets investeringsaktiviteter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabets værdipapirbeholdning sammensættes af danske obligationer, investeringsforeningsbeviser og danske - og udenlandske børsnoterede aktier.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

kr.	2016/17	2015/16
2 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	275	700
	<u>275</u>	<u>700</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	11.113
	<u>0</u>	<u>11.113</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	290.064	217.508
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.500	14.624
	<u>291.564</u>	<u>232.132</u>

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2017.