
St. Strandstræde Invest A/S
Årsrapport for 2014/15
(regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 19 26 30 02

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 24/09 2015

Mette Vagner Johannesen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Beretning 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 7

Balance 30. april 8

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 for St. Strandstræde Invest A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014/15.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. september 2015

Direktion

Mette Vagner Johannesen

Bestyrelse

Michael Schrøder
formand

Johan Schrøder

Morten Schrøder

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i St. Strandstræde Invest A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for St. Strandstræde Invest A/S for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 24. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian F. Jakobsen
statsautoriseret revisor

Henrik Mikkelsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

St. Strandstræde Invest A/S
Store Strandstræde 21, 2. tv.
1255 København K

CVR-nr.: 19 26 30 02
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Stiftet: 1. april 1996
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Michael Schrøder, formand
Johan Schrøder
Morten Schrøder

Direktion

Mette Vagner Johannesen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet
Holdingselskabet J.S.R af 1.11.83 ApS.

Beretning

Årsrapporten for St. Strandstræde Invest A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje aktier og foretage kapitalplacering i andre former for værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på TDKK 97.756, og selskabets balance pr. 30. april 2015 udviser en egenkapital på TDKK 1.081.019.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2014/15 TDKK	2013/14 TDKK
Andre driftsindtægter		1.689	973
Andre eksterne omkostninger		-638	-1.160
Bruttoresultat		1.051	-187
Finansielle indtægter	1	148.816	101.639
Finansielle omkostninger	2	-33.431	-41.831
Resultat før skat		116.436	59.621
Skat af årets resultat	3	-18.680	-4.241
Årets resultat		97.756	55.380

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		128.000	0
Overført resultat		-30.244	55.380
		97.756	55.380

Balance 30. april

	Note	2014/15 TDKK	2013/14 TDKK
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		133.522	0
Andre tilgodehavender		1.267	1.805
Udskudt skatteaktiv		9.992	19.519
Selskabsskat		956	0
Tilgodehavender		145.737	21.324
Værdipapirer	4	994.196	1.144.681
Likvide beholdninger		9.562	12.451
Omsætningsaktiver		1.149.495	1.178.456
Aktiver		1.149.495	1.178.456
Passiver			
Selskabskapital		4.987	4.987
Overført resultat		948.032	978.276
Foreslået udbytte for regnskabsåret		128.000	0
Egenkapital	5	1.081.019	983.263
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14	220
Gæld til tilknyttede virksomheder		58.335	193.617
Selskabsskat (sambeskatning)		10.127	1.355
Anden gæld		0	1
Kortfristede gældsforpligtelser		68.476	195.193
Gældsforpligtelser		68.476	195.193
Passiver		1.149.495	1.178.456
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	TDKK	TDKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	2.792	21
Andre finansielle indtægter	145.947	101.618
Vautakursgevinster	77	0
	<u>148.816</u>	<u>101.639</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	2.629	3.700
Andre finansielle omkostninger	30.802	38.118
Valutakurstab	0	13
	<u>33.431</u>	<u>41.831</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.153	2.311
Årets udskudte skat	9.527	1.930
	<u>18.680</u>	<u>4.241</u>
4 Værdipapirer		
Aktier	606.938	738.437
Obligationer	387.258	406.244
	<u>994.196</u>	<u>1.144.681</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital 1. maj	4.987	978.276	0	983.263
Årets resultat	0	-30.244	128.000	97.756
Egenkapital 30. april	4.987	948.032	128.000	1.081.019

Selskabskapitalen består af 4.987 aktier à nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12	2011 (4. mdr)
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Selskabskapital 1. maj	4.987	4.000	383.792	501	501
Kapitalforhøjelse	0	987	0	383.291	0
Kapitalnedsættelse	0	0	-379.792	0	0
Selskabskapital 30. april	4.987	4.987	4.000	383.792	501

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med koncernens øvrige danske selskaber. De sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution på 45 MDKK overfor Danske Bank vedr. Fjordstjernen Bolig og Sundhedscenter.

Noter til årsrapporten

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Investeringselskabet af 30.4.1992 A/S

Moderselskab

Ejerforhold

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

Investeringselskabet af 30.4.1992 A/S

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for St. Strandstræde Invest A/S for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014/15 er aflagt i TDKK.

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.

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, gæld og andre monetære poster 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

Regnskabspraksis

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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