

SKJOLDELEV & BLOMSTERBERG APS
Vejlemosevej 51
2840 Holte

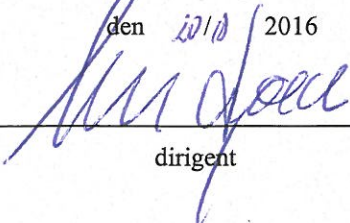
CVR NR. 14 42 87 39

Årsrapport for 2015/16

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 20/10 2016



dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Skjoldelev & Blomsterberg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

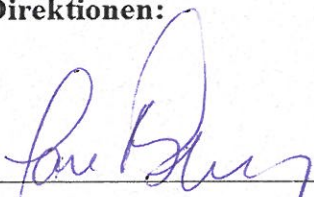
Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

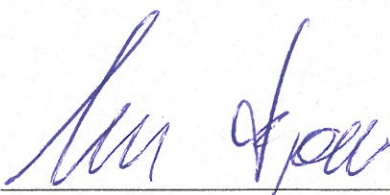
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 12. oktober 2016

Direktionen:



Jan Klæbel Blomsterberg



Erik Skjoldelev Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Skjoldelev & Blomsterberg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skjoldelev & Blomsterberg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 12. oktober 2016
Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Skjoldelev & Blomsterberg ApS Vejlemosevej 51 2840 Holte E-mail: e.skjoldelev@gmail.com CVR nr.: 14 42 87 39 Stiftet: 1990 Hjemsted: Rudersdal Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Direktion	Jan Klæbel Blomsterberg Erik Skjoldelev Madsen
Revisor	Funder & Ostensfeld Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Handelsbanken Stjernegade 23 3000 Helsingør

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er ejendomsmæglervirksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Selskabets aktiviteter er frasolgt pr. 1. februar 2016.

Herudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skjoldlev og Blomsterberg 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan måles pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Indtægter fra tjenesteydelser periodiseres og indregnes i den periode de vedrører. Forudfakturerede ydelser måles som periodeafgrænsningsposter.

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning lejede lokaler	5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer:

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele er målt til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
BRUTTORESULTAT	904.027	907.305
1 Personalemkostninger	628.131	722.199
Afskrivninger	<u>33.340</u>	<u>37.307</u>
DRIFTSRESULTAT	242.556	147.799
Finansielle indtægter	0	22.580
Finansielle omkostninger	<u>1.350</u>	<u>1.643</u>
RESULTAT FØR SKAT	241.206	168.736
Skat af årets resultat	<u>54.191</u>	<u>36.388</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>187.015</u>	<u>132.348</u>
RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	90.000	120.000
Ekstraordinært udbytte	200.000	0
Overført til næste år	<u>-102.985</u>	<u>12.348</u>
DISPONERET I ALT	<u>187.015</u>	<u>132.348</u>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	34.900
Indretning lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	34.900
Øvrige værdipapirer	0	104.488
Finansielle anlægsaktiver	0	104.488
ANLÆGSAKTIVER	0	139.388
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	42.208
Deposita	0	36.000
Andre tilgodehavender	44.327	0
Periodeafgrænsningsposter	0	24.616
Udskudte skatteaktiver	0	5.654
Tilgodehavender	44.327	108.478
Likvide beholdninger	404.568	589.881
OMSÆTNINGSAKTIVER	448.895	698.359
AKTIVER	448.895	837.747

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
2	Selskabskapital	200.000	200.000
2	Andre reserver	9.926	112.911
	EGENKAPITAL	209.926	312.911
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	40.544
	Anden gæld	49.314	311.195
	Selskabsskat	84.655	53.072
	Gæld til selskabsdeltagere	0	25
	Udbytte	90.000	120.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	238.969	524.836
	GÆLDSFORPLIGTELSE	238.969	524.836
	PASSIVER	448.895	837.747
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	607.376	702.542
Andre omkostninger til social sikring	20.755	19.657
Personaleomkostninger i alt	628.131	722.199

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- <u>kapital</u>	Andre <u>reserver</u>	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2015	200.000	112.911	312.911
Årets resultat	0	187.015	187.015
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-200.000	-200.000
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	-90.000	-90.000
Saldo pr. 30. juni 2016	200.000	9.926	209.926

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele a kr. 1.000.

Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.