

optimal
revision
rådgivning⁺

F. Schefte Holding ApS

Åboulevard 1

1635 København V

CVR-nr. 21816574

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-05-2016

Feige Schefte
Dirigent

F. Schefte Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

F. Schefte Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for F. Schefte Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.


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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 25-05-2016

Direktion



Forlægger Feige Schefte
Direktør

F. Schefte Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i F. Schefte Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F. Schefte Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Taastrup, den 25-05-2016

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

F. Schefte Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	F. Schefte Holding ApS Åboulevard 1 1635 København V
CVR-nr.	21816574
Stiftelsesdato	20-05-1999
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Forlægger Feige Schefte, Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383

F. Schefte Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 231.000, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 2.004.170, og en egenkapital på kr. 1.999.920.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for F. Schefte Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

F. Schefte Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Opskrivning på værdien af anparterne i Forlag for Social- og Sundhedssektor A/S, til den indre værdi på erhvervelsestidspunktet er opført i egenkapitalen under posten "Opskrivning af datterselskab".

Driftsresultatet i Forlag for Social- og Sundhedssektor A/S er indtægtsført, og opført som "reserve for opskrivning efter den indre værdis metode".

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

F. Schefte Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-1.875	-2.500
Driftsresultat		-1.875	-2.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		233.165	122.160
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.036	1.322
Finansielle omkostninger		-1.514	-1.644
Resultat før skat		230.812	119.338
Skat af årets resultat		188	270
Årets resultat		231.000	119.608
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	48.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		183.165	72.160
Overført resultat		-2.765	-552
		231.000	119.608

F. Schefte Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	<u>1.921.909</u>	<u>1.738.744</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.921.909</u>	<u>1.738.744</u>
Anlægsaktiver		<u>1.921.909</u>	<u>1.738.744</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.073	30.156
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Tilgodehavende selskabsskat		<u>10.188</u>	<u>2.270</u>
Tilgodehavender		<u>82.261</u>	<u>82.426</u>
Omsætningsaktiver		<u>82.261</u>	<u>82.426</u>
Aktiver		<u>2.004.170</u>	<u>1.821.170</u>

F. Schefte Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	493.848	310.683
Overført resultat	5	1.330.472	1.333.237
Udbytte for regnskabsåret	6	50.600	48.000
Egenkapital		1.999.920	1.816.920
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.250	4.250
Kortfristede gældsforpligtelser		4.250	4.250
Gældsforpligtelser		4.250	4.250
Passiver		2.004.170	1.821.170
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Nærtstående parter	10		

Noter

	2015	2014		
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	1.428.061	1.428.061		
Kostpris ultimo	1.428.061	1.428.061		
Værdireguleringer primo	310.683	238.523		
Årets resultatandel	233.165	122.160		
Udloddet til moderselskab	-50.000	-50.000		
Samlede værdireguleringer	493.848	310.683		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.921.909	1.738.744		
2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Forlag for Social- og Sundhedssektor A/S	København, Danmark	100,00	1.971.909	233.165
			1.971.909	233.165
3. Virksomhedskapital				
Saldo primo			125.000	125.000
Saldo ultimo			125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Saldo primo			310.683	238.523
Årets tilgang			183.165	72.160
Saldo ultimo			493.848	310.683
5. Overført resultat				
Saldo primo			1.333.237	1.333.789
Årets tilgang			-2.765	-552
Saldo ultimo			1.330.472	1.333.237
6. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			50.600	48.000
Saldo ultimo			50.600	48.000

Noter

2015

2014

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Ejerskab

Selskabskapitalen ejes af Feige Schefte, Åboulevard 1, 4. tv., 1635 København V.

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Bestemmende indflydelse haves af Feige Schefte, som er hovedaktionær.

Der er ingen andre øvrige med bestemmende indflydelse.

Der har ikke været transaktioner med Feige Schefte i regnskabsåret.