

Scheltinga Holding ApS

Ejbyvej 205
2610 Rødovre

CVR-nummer: 29615276

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11 / 5 2017



Leonardus Bernardus Scheltinga
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Scheltinga Holding ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 25. april 2017

Direktion



Leonardus Bernardus Scheltinga

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Scheltinga Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Scheltinga Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 opstillingen 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.

Frederiksberg, den 25. april 2017

Revision København

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR



Bo Andersen
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Scheltinga Holding ApS
Ejbyvej 205
2610 Rødovre

Telefon: 36 45 46 60
E-mail: leo@peoplexs.com

CVR-nr.: 29 61 52 76
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 14368242

Direktion

Leonardus Bernardus Scheltinga

Revisor

Revision København
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR
Nimbusparken 24, 3. sal.
2000 Frederiksberg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive konsulentvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Scheltinga Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af kostpris. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016 kr.	2015 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	829.973	827.586
1 Personaleomkostninger	-1.637.093	-1.044.472
DRIFTSRESULTAT	-807.120	-216.886
2 Andre finansielle indtægter	44	3.003.617
3 Andre finansielle omkostninger	-14.454	-12.625
RESULTAT FØR SKAT	-821.530	2.774.106
4 Skat af årets resultat	175.276	51.672
ÅRETS RESULTAT	-646.254	2.825.778
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	500.000
Overført resultat	-749.654	2.325.778
DISPONERET I ALT	-646.254	2.825.778

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 AKTIVER

	2016 kr.	2015 kr.
5 Selskabsskat	18.000	8.000
Udskudt skatteaktiv	226.948	51.672
Tilgodehavender	244.948	59.672
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.606.240	2.606.240
Værdipapirer og kapitalandele	2.606.240	2.606.240
Likvide beholdninger	4.747.372	5.785.882
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.598.560	8.451.794
AKTIVER	7.598.560	8.451.794

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 PASSIVER

	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	7.207.461	7.957.115
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	0
6 EGENKAPITAL	7.440.861	8.087.115
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.253	20.271
Anden gæld	105.192	127.833
Udbytte for regnskabsåret	0	135.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	32.254	81.575
Kortfristede gældsforpligtelser	157.699	364.679
GÆLDSFORPLIGTELSE	157.699	364.679
PASSIVER	7.598.560	8.451.794

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	1.632.674	1.040.420
Andre omkostninger til social sikring	4.419	4.052
	1.637.093	1.044.472
2 Andre finansielle indtægter		
Fortjeneste salg unoterede aktier	0	692.553
Fortjeneste, salg af egne kapitalandele	0	2.311.064
Renter af overskydende skat, selskaber	44	0
	44	3.003.617
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	3.903	224
Renter, kreditorer	0	663
Renter mellemregning hovedkapitalejer	679	2.109
Renter uden skattemæssige fradrag	9.767	6.512
Tillæg til selskabsskat	0	3.119
Renter, restskat	105	-2
	14.454	12.625
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-175.276	-51.672
	-175.276	-51.672
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	8.000	-67.841
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-8.000	67.841
Betalt ordinær a'contoskat	18.000	8.000
	18.000	8.000

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Selskabskapitalen	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	5.000	0	5.000
Overført resultat	7.957.115	-749.654	7.207.461
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400	103.400
	8.087.115	-646.254	7.440.861

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.