

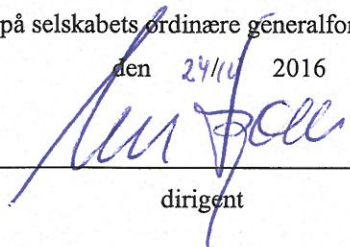
SKJOLDELEV HOLDING APS
Vejlemosevej 51
2840 Holte

CVR NR. 30 57 56 44

Årsrapport for 2015/16

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24/11 2016



dirigent

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
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Skjoldelev Holding 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 vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 20. oktober 2016

Direktionen:



Erik Skjoldelev Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Skjoldelev Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skjoldelev Holding 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 20. oktober 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Skjoldelev Holding ApS

Vejlemosevej 51

2840 Holte

CVR nr.: 30 57 56 44

Stiftet: 2007

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion Erik Skjoldelev Madsen

Revisor Funder & Ostenfeld Revision

Gødkendt Revisionsanpartsselskab

Norgesvej 2

4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er ejendomsmæglerforretning og dermed beslægtet virksomhed.

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:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skjoldlev Holding 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 forgå 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

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders resultat efter skat.

Finansielle poster:

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avance og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at afdække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Skjoldlev Holding ApS, bindes ikke på opskrivningen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Tilgodehavender:

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

Udbytte:

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

Skyldig 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.

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	62.456	-2.399
1	Personaleomkostninger	69.814	0
	Afskrivninger	12.217	0
	DRIFTSRESULTAT	19.575	-2.399
	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder	93.508	66.174
	Finansielle indtægter	48.191	37.047
	RESULTAT FØR SKAT	122.124	100.822
	Skat af årets resultat	6.270	8.108
	ÅRETS RESULTAT	115.854	92.714
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til næste år	115.854	92.714
	DISPONERET I ALT	115.854	92.714

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	104.963	156.455
	Øvrige værdipapirer	<u>369.091</u>	<u>258.616</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>474.054</u>	<u>415.071</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>474.054</u>	<u>415.071</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	28.138	0
	Tilgodehavende udbytte	45.000	60.000
	Andre tilgodehavender	<u>467</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>73.605</u>	<u>60.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>95.277</u>	<u>20.936</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>168.882</u>	<u>80.936</u>
	AKTIVER	<u>642.936</u>	<u>496.007</u>

PASSIVER

3	Selskabskapital	125.000	125.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.963	56.455
3	Andre reserver	<u>477.440</u>	<u>310.094</u>
	EGENKAPITAL	<u>607.403</u>	<u>491.549</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	2.500
	Selskabsskat	7.905	1.958
	Anden gæld	<u>22.628</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>35.533</u>	<u>4.458</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>35.533</u>	<u>4.458</u>
	PASSIVER	<u>642.936</u>	<u>496.007</u>

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

5 **Eventualforpligtelser**

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1	PERSONALEOMKOSTNINGER:		
	Lønninger	59.716	0
	Andre omkostninger til social sikring	10.098	0
	Personaleomkostninger i alt	69.814	0

2 KAPITALANDELE ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER:

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Egenkapital	Resultat	Ejerandel
Skjoldelev & Blomsterberg ApS	200.000	209.926	187.015	50%

3 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdis metode	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2015	125.000	56.455	310.094	491.549
Årets resultat	0	93.508	22.346	115.854
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0	0
Udloddet udbytte ass. virks.	0	-145.000	145.000	0
Saldo pr. 30. juni 2016	125.000	4.963	477.440	607.403

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele a kr. 1.000.

Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.