

SKJOLDELEV BOLIGRÅDGIVNING APS
Vejlemosevej 51
2840 Holte

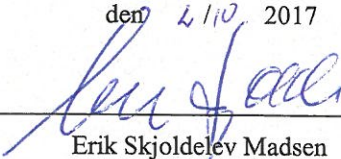
CVR NR. 30 57 56 44

Årsrapport for
1. juli 2016 til 30. juni 2017

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 6/10, 2017



Erik Skjoldlev Madsen

dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2016 – 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for Skjoldelev Boligrådgivning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

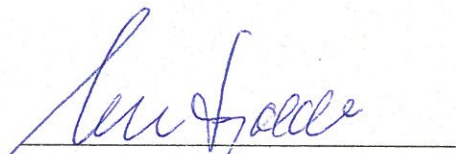
Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

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 6. september 2017

Direktionen:



Erik Skjoldelev Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Skjoldelev Boligrådgivning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skjoldelev Boligrådgivning ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 revisors 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 6. september 2017

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Skjoldelev Boligrådgivning 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
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er konsulent-, rådgivnings- og vikarvirksomhed primært inden for ejendomssalg og ejendomsadministrationsområdet 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 Skjoldelev Boligrådgivning ApS for 2016/17 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

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

Materielle anlægsaktiver:

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettopskrivning 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 Skjoldelev Boligrådgivning ApS, bindes ikke på opskrivningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 nominal værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017**

Note		2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
	BRUTTORESULTAT	353.083	-62.456
1	Personaleomkostninger	331.578	69.814
	Afskrivninger	5.992	12.217
	DRIFTSRESULTAT	15.513	-19.575
	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder	0	93.508
	Finansielle indtægter	64.755	48.191
	Finansielle udgifter	12.260	0
	RESULTAT FØR SKAT	68.008	122.124
	Skat af årets resultat	17.732	6.270
	ÅRETS RESULTAT	50.276	115.854
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til næste år	50.276	115.854
	DISPONERET I ALT	50.276	115.854

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

Note	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	104.963
Øvrige værdipapirer	547.730	369.091
Finansielle anlægsaktiver	547.730	474.054
ANLÆGSAKTIVER	547.730	474.054
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	37.507	28.138
Tilgodehavende udbytte	0	45.000
Andre tilgodehavender	0	467
Tilgodehavender	37.507	73.605
Likvide beholdninger	164.036	95.277
OMSÆTNINGSAKTIVER	201.543	168.882
AKTIVER	749.273	642.936

PASSIVER

2	Selskabskapital	125.000	125.000
2	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	4.963
2	Andre reserver	532.680	477.440
2	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	657.680	607.403
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	5.000
	Selskabsskat	16.861	7.905
	Anden gæld	68.732	22.628
	Kortfristede gældsforpligtelser	91.593	35.533
	GÆLDSFORPLIGTELSE	91.593	35.533
	PASSIVER	749.273	642.936
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
1	PERSONALEOMKOSTNINGER:		
	Lønninger	277.864	59.716
	Andre omkostninger til social sikring	53.714	10.098
	Personaleomkostninger i alt	<u>331.578</u>	<u>69.814</u>
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>

2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdis metode	Andre reserver	Forslag udbytte	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2016	125.000	4.963	477.441	0	607.404
Årets resultat	0	-4.963	55.239	0	50.276
Forslag til udbytte	0	0	0	0	0
Udloddet udbytte ass. virks.	0	0	0	0	0
Saldo pr. 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>532.680</u>	<u>0</u>	<u>657.680</u>

3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 EVENTUALFORPLIGTELSE:

Der er ingen eventualforpligtelser.