

FUNDER & OSTENFELD

Scheufens Holding ApS
Lyngvej 31
4600 Køge

CVR-nr. 33 35 49 08

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 6. maj 2017

Kaare Scheufens
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 5. maj 2017

Direktion

Kaare Scheufens
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Scheufens Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Scheufens Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Næstved, den 5. maj 2017

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Stiig Ostfeld

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Scheufens Holding ApS
Lyngvej 31
4600 Køge

CVR-nr.: 33 35 49 08
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Køge

Direktion

Kaare Scheufens, direktør

Revisor

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 81.855, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 405.106.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scheufens Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 oprindelig 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

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 dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Scheufens Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.231</u>	<u>-5.594</u>
Bruttoresultat		-5.231	-5.594
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	-73.931	61.491
Finansielle indtægter	2	5.105	9.206
Finansielle omkostninger		<u>-7.798</u>	<u>-6.500</u>
Resultat før skat		-81.855	58.603
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-81.855</u>	<u>58.603</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-73.931	61.491
Overført resultat		<u>-7.924</u>	<u>-2.888</u>
		<u>-81.855</u>	<u>58.603</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>485.086</u>	<u>559.017</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>485.086</u>	<u>559.017</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>485.086</u>	<u>559.017</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>403.348</u>	<u>49.066</u>
Tilgodehavender		<u>403.348</u>	<u>49.066</u>
Likvide beholdninger		<u>113</u>	<u>2.182</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>403.461</u>	<u>51.248</u>
Aktiver i alt		<u><u>888.547</u></u>	<u><u>610.265</u></u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		320.087	394.018
Overført resultat		-39.981	-32.057
Egenkapital	4	<u>405.106</u>	<u>486.961</u>
Anden gæld		<u>483.441</u>	<u>123.304</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>483.441</u>	<u>123.304</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>483.441</u>	<u>123.304</u>
Passiver i alt		<u><u>888.547</u></u>	<u><u>610.265</u></u>
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

	2016 kr.	2015 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Nibrol Invest ApS andel overskud	46.096	14.803
Huginsvej ApS, andel underskud	-120.027	46.688
	<u>-73.931</u>	<u>61.491</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>5.105</u>	<u>9.206</u>
	<u>5.105</u>	<u>9.206</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	<u>165.000</u>	<u>165.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>165.000</u>	<u>165.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	394.017	332.526
Årets resultat	<u>-73.931</u>	<u>61.491</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>320.086</u>	<u>394.017</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>485.086</u>	<u>559.017</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nibrol Invest ApS	Havdrup	50%	614.756	92.192
Boligen ApS	Havdrup	50%	<u>355.415</u>	<u>-240.054</u>
			<u>970.171</u>	<u>-147.862</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	394.018	-32.057	486.961
Årets resultat	0	-73.931	-7.924	-81.855
Egenkapital 31. december 2016	125.000	320.087	-39.981	405.106

5 Eventualposter m.v.

Selskabet kautionerer for selskaberne Boligen ApS og Nibrol Invest ApS bankgæld.