

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

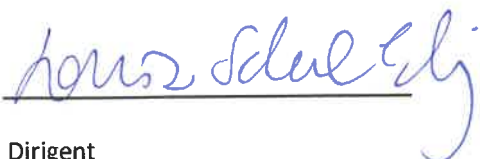
Scheele jr. Holding ApS

Islands Brygge 3
2300 København S

CVR-nr. 38 27 20 98

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *28/11-2018*



Dirigent



Morison KSi
Independent member

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2017/18	7
Balance pr. 30. juni 2018	8
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Scheele jr. Holding ApS
Islands Brygge 3
2300 København S

CVR-nr.: 38 27 20 98
Stiftelsesdato: 8. december 2016
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion Louise Elling Scheele

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Scheele jr. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsen fravælger revision. Betingelserne er opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2018

Direktion



Louise Elling Scheele

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Scheele jr. Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Scheele jr. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Helsingør, den 30. november 2018

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30 19 52 64



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne8285

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier, anparter og andre værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 892.416 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.198.102 kr. pr. 30. juni 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Scheele jr. Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Sammenligningstallene udgør perioden 08.12.2016 -30.06.2017, i alt 7 måneder.

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

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes associeret virksomheds resultat.

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning af koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Koncerngoodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandele og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over den forventede brugstid, der er 5 år.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttotab		-2.500	-2.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		894.916	361.186
Ordinært resultat før skat		<u>892.416</u>	<u>358.686</u>
Skat af årets resultat	1	0	0
ÅRETS RESULTAT		<u><u>892.416</u></u>	<u><u>358.686</u></u>
Resultatdisponering:			
Udbytte		105.800	0
Ekstraordinært udbytte		103.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		644.916	361.186
Overført resultat		38.700	-2.500
		<u><u>892.416</u></u>	<u><u>358.686</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.256.102	611.186
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>1.256.102</u>	<u>611.186</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.256.102</u>	<u>611.186</u>
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomhed		250.000	0
Tilgodehavender i alt		<u>250.000</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>250.000</u>	<u>0</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.506.102</u></u>	<u><u>611.186</u></u>
PASSIVER			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.006.102	361.186
Overført resultat		36.200	-2.500
Udbytte		105.800	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.198.102</u>	<u>408.686</u>
Anden gæld		2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		305.500	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>308.000</u>	<u>202.500</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>308.000</u>	<u>202.500</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.506.102</u></u>	<u><u>611.186</u></u>
Nærtstående parter	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017/18

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Selskabskapital:		
Primo	50.000	50.000
Ultimo i alt	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	361.186	0
Tilgang	644.916	361.186
Ultimo	1.006.102	361.186
Overført resultat:		
Primo	-2.500	0
Tilgang	38.700	0
Afgang	0	-2.500
Ultimo i alt	36.200	-2.500
Ekstraordinært udbytte:		
Primo	0	0
Tilgang	103.000	0
Afgang	-103.000	0
Ultimo	0	0
Udbytte:		
Primo	0	0
Tilgang	105.800	0
Ultimo	105.800	0
Egenkapital i alt	1.198.102	408.686

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder:		
Kostpris, primo	250.000	0
Tilgang	0	250.000
Kostpris, ultimo	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Opskrivninger, primo	361.186	0
Årets resultat	894.916	361.186
Udbytte	-250.000	0
Opskrivninger, ultimo	<u>1.006.102</u>	<u>361.186</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>1.256.102</u>	<u>611.186</u>
3. Nærtstående parter		
Associeret virksomhed 1:		
Virksomhedens CVR-nr.: 38 28 01 47		
Virksomhedens navn: Ejendomsselskabet Lyngby Hovedgade 39-41 ApS		
Virksomhedens hjemsted: København		
Ejerandel	50,00%	50,00%
Egenkapital	1.789.833	1.222.373
Årets resultat	1.067.460	722.373
4. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		