Revidata
Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministration A/S

Ejbydalsvej 67
2600 Glostrup

Årsrapport 1/7 2015 - 30/6 2016

43. regnskabsår

CVR-nr : 44 66 19 18

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 10. november 2016

Mogens Daugbjerg
Dirigent

Bagsværdvej 92 · 2800 Kgs. Lyngby · Tlf. 39 68 11 99
www.revidata.com · info@revidata.com · CVR nr. 37 02 98 15

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2015 - 30/6 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	
Navn:	Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministration A/S Ejbydalsvej 67 2600 Glostrup
CVR-nr.:	44 66 19 18
Regnskabsår:	1/7 2015 - 30/6 2016

Bestyrelse	
	Vibeke Daugbjerg Eva Daugbjerg Mogens Daugbjerg

Direktion	
	Mogens Daugbjerg

Revisor	
	Revidata registrerede revisorer A/S Bagsværdvej 92 2800 Kgs. Lyngby
Erklæringsgivende revisor:	Minna Jensen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2015 - 30/6 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 10. november 2016

I direktionen

Mogens Daugbjerg

I bestyrelsen

Vibeke Daugbjerg	Eva Daugbjerg	Mogens Daugbjerg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministration A/S
Vi har opstillet årsregnskabet for Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministration A/S for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 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 revisorers 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 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.

Kgs. Lyngby, den 10. november 2016
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Minna Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet
Selskabets primære forretningsområde er formueadministration.

Udvikling i regnskabsåret
Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året.
Årets resultat udgør kr. -154.712. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.458.949 og en egenkapital på kr. 3.044.425.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab
Bruttotabet består af direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

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

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.
Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

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

Andre værdipapirer og kapitalandele
Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital
Forslag til udbytte for regnskabsåret
Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser
Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver
Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld
Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse
for året 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
	Bruttotab	**-82.394**	-77.818
	Resultat af ordinær primær drift	**-82.394**	-77.818
	Finansielle indtægter	**133.040**	115.987
	Finansielle omkostninger	**-227.637**	-83.526
	Resultat før skat	**-176.991**	-45.357
	Skat af årets resultat	**22.279**	9.780
	Årets resultat	**-154.712**	-35.577
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	**100.000**	100.000
	Overført resultat	**-254.712**	-135.577
	Disponeret i alt	**-154.712**	-35.577

Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2016

Note		2015/2016	2014/2015
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	**16.949**	2.851
	Udskudte skatteaktiver	**48.279**	26.000
	Periodeafgrænsningsposter	**6.112**	25.484
	Tilgodehavender i alt	**71.340**	54.335
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Værdipapirer og kapitalandele	**1.703.976**	1.653.207
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	**1.703.976**	1.653.207
	Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	**2.683.633**	2.918.217
	Likvide beholdninger i alt	**2.683.633**	2.918.217
	Omsætningsaktiver i alt	**4.458.949**	4.625.759
	Aktiver i alt	**4.458.949**	4.625.759

Balance - Passiver
pr. 30. juni 2016

Note		2015/2016	2014/2015
	Egenkapital		
1	Selskabskapital	**1.300.000**	1.300.000
2	Overført resultat	**1.644.425**	1.899.138
3	Forslag til udbytte	**100.000**	100.000
	Egenkapital i alt	**3.044.425**	3.299.138
	Langfristede gældsforpligtigelser		
	Anden gæld	**1.401.524**	1.313.621
	Langfristede gældsforpligtigelser i alt	**1.401.524**	1.313.621
	Kortfristede gældsforpligtigelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	**13.000**	13.000
4	Selskabsskat	**0**	0
	Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	**13.000**	13.000
	Gældsforpligtigelser i alt	**1.414.524**	1.326.621
	Passiver i alt	**4.458.949**	4.625.759

5 Ejerforhold

6 Sikkerheder og pantsætninger

7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Noter til årsregnskabet

Note		2015/2016
1	**Selskabskapital**	
	Aktiekapital, primo	**1.300.000**
	Selskabskapital i alt	**1.300.000**
2	**Overført resultat**	
	Overført resultat, primo	**1.899.137**
	Overført resultat	**-254.712**
	Overført resultat i alt	**1.644.425**
3	**Forslag til udbytte**	
	Foreslået udbytte, primo	**100.000**
	Betalt udbytte	**-100.000**
	Forslag til udbytte i regnskabsåret	**100.000**
	Forslag til udbytte i alt	**100.000**
4	**Selskabsskat**	
	Selskabsskat, primo	**-2.851**
	Udbytteskat	**-14.731**
	Overskydende skat	**633**
	Overført tilgodehavende skat	**16.949**
	Selskabsskat i alt	**0**

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog, som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 1.300.000:

Mogens Daugbjerg, Glostrup

6 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.