

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 2016 - 30/6 2017

44. regnskabsår

CVR-nr : 44 66 19 18

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 2. november 2017
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Mogens Daugbjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2016 - 30/6 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	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 2016 - 30/6 2017

Bestyrelse

Mogens Daugbjerg
Vibeke Daugbjerg
Eva Daugbjerg Sakran

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 2016 - 30/6 2017, 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 2. november 2017

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Mogens Daugbjerg

I bestyrelsen

Mogens Daugbjerg

Vibeke Daugbjerg

Eva Daugbjerg Sakran

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 2016 - 30/6 2017 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 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 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 2. november 2017
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Minna Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er formueadministration.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Udsudte skatteaktiver var tidligere indregnet i en særskilt linje under aktiver, under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Andre tilgodehavender".

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender eller under gæld. Dette indregnes nu under "Andre tilgodehavender" eller "Anden gæld". Gæld opdeles i balancen nu som langfristet og kortfristet gæld. Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Beskrivelse af anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret, således at beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i år og fremover ikke længere indeholder forudsætningerne for amortiseret kostpris, men derimod er mere detaljerede omkring dagsværdier og kapitalværdier.

Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke haft betydning for resultat eller egenkapital. Det har således ikke været nødvendigt at indregne ændringen på egenkapitalen primo, ligesom ændringen ikke har haft betydning for sammenligningstallene.

Størrelsesgrænser

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, idet dette nu kræves i lovgivningen. Opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænser udgøres nu af nettoomsætningen, tillagt finansielle indtægter og investeringsindtægter. Tidligere blev opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænserne, udgjort af nettoomsætningen alene.

Sammenligningstallene er tilpasset. Ændringen har ikke haft betydning for egenkapitalen ultimo. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet i regnskabet.

Ekstraordinært udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at ekstraordinært udbytte i år og fremover vises i resultatdisponeringen. Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb, vises i tilknytning til resultatdisponeringen.

Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Der er ikke vist sammenligning for resultatdisponeringen, og ændringen har således ikke har nogen beløbsmæssige betydning for egenkapitalen eller resultatet.

Herudover er anvendt regnskabspraksis uændret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelsen

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 nettorealiseringsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

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

**Resultatopgørelse
for året 1/7 2016 - 30/6 2017**

<u>Note</u>	2016/2017	2015/2016
Bruttotab	-73.635	-82.394
Resultat af primær drift	-73.635	-82.394
Finansielle indtægter	149.706	133.040
Finansielle omkostninger	-13.642	-227.637
Resultat før skat	62.429	-176.991
Skat af årets resultat	-10.301	22.279
Årets resultat	52.128	-154.712
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	103.400	100.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-51.272	-254.712
Disponeret i alt	52.128	-154.712

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2017**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	59.887	65.228
Periodeafgrænsningsposter	0	6.112
Tilgodehavender i alt	59.887	71.340
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	1.766.579	1.703.976
Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.766.579	1.703.976
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.227.425	2.683.633
Likvide beholdninger i alt	1.227.425	2.683.633
Omsætningsaktiver i alt	3.053.891	4.458.949
Aktiver i alt	3.053.891	4.458.949

Balance - Passiver
pr. 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Egenkapital		
1 Selskabskapital	1.300.000	1.300.000
2 Overført resultat	1.593.153	1.644.425
3 Forslag til udbytte	103.400	100.000
Egenkapital i alt	2.996.553	3.044.425
 Langfristede gældsforpligtigelser		
Anden gæld	0	1.401.524
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	1.401.524
 Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.000	13.000
4 Anden gæld	44.338	0
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	57.338	13.000
Gældsforpligtigelser i alt	57.338	1.414.524
Passiver i alt	3.053.891	4.458.949
 5 Ejerforhold		
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>
1 Selskabskapital	
Aktiekapital, primo	<u>1.300.000</u>
Selskabskapital i alt	<u><u>1.300.000</u></u>
2 Overført resultat	
Overført resultat, primo	1.644.425
Overført resultat	<u>-51.272</u>
Overført resultat i alt	<u><u>1.593.153</u></u>
3 Forslag til udbytte	
Foreslået udbytte, primo	100.000
Betalt udbytte	<u>-100.000</u>
Forslag til udbytte i regnskabsåret	103.400
Forslag til udbytte i alt	<u><u>103.400</u></u>
4 Anden gæld	
Kr. 44.338, heraf udgør selskabsskat kr. 0.	
Selskabsskat, primo	-16.949
Udbytteskat	<u>-7.179</u>
Overskydende skat	2.219
Overført tilgodehavende skat	<u>21.909</u>
	<u><u>0</u></u>
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.	

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Eva Daugbjerg Sakran

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Halby & Schjelderups Eftf. AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-790577129213

IP: 83.221.154.97

2017-11-02 09:53:19Z

NEM ID 

Vibeke Daugbjerg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Halby & Schjelderups Eftf. AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-910651958619

IP: 2.108.108.150

2017-11-02 12:09:16Z

NEM ID 

Mogens Jørn Daugbjerg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Halby & Schjelderups Eftf. AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-921526138133

IP: 2.108.108.150

2017-11-02 12:13:03Z

NEM ID 

Mogens Jørn Daugbjerg

Ledelse og dirigent

På vegne af: Halby & Schjelderups Eftf. AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-921526138133

IP: 2.108.108.150

2017-11-02 12:13:03Z

NEM ID 

Minna Jensen

Registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264770386706

IP: 152.115.53.162

2017-11-02 19:27:19Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validate>**