

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 2020 - 30/6 2021

48. regnskabsår

CVR-nr : 44 66 19 18

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 22. november 2021
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Eva Daugbjerg Sakran
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2020 - 30/6 2021	8
Balance pr. 30. juni 2021	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministration A/S
Ejbydalsvej 67
2600 Glostrup

CVR-nr.: 44 66 19 18
Regnskabsår: 1/7 2020 - 30/6 2021

Bestyrelse

Vibeke Daugbjerg
Eva Daugbjerg Sakran
Lene Daugbjerg

Direktion

Vibeke Daugbjerg

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2020 - 30/6 2021, 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 22. november 2021

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Vibeke Daugbjerg

I bestyrelsen

Vibeke Daugbjerg
Bestyrelsesformand

Eva Daugbjerg Sakran

Lene 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 2020 - 30/6 2021 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 22. november 2021
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er formueadministration.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Dagsværdiregulering af værdipapirer er omklassificeret fra andre finansielle indtægter til dagsværdiregulering af investeringsaktiver. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

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

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver består af årets værdireguleringer på værdipapirer.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte tilknyttede virksomheders og kapitalinteressers resultat efter skat. Endvidere indregnes eventuelle værdireguleringer.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteaktiver

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.

Gældsforpligtelser

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 fratrullet betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/7 2020 - 30/6 2021**

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Bruttotab	-47.846	-69.611
1 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	212.809	-23.179
Resultat af primær drift	164.963	-92.790
Andre finansielle indtægter	12.929	17.324
Andre finansielle omkostninger	-43.852	-6.938
Resultat før skat	134.040	-82.404
Skat af årets resultat	0	16
Årets resultat	134.040	-82.388
 Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	760.000
Overført overskud eller underskud	134.040	-842.388
Disponeret i alt	134.040	-82.388

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>6.368</u>	<u>8.530</u>
Tilgodehavender i alt	<u>6.368</u>	<u>8.530</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.781.549</u>	<u>1.568.740</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>1.781.549</u>	<u>1.568.740</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>422.847</u>	<u>659.469</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>422.847</u>	<u>659.469</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.210.764</u>	<u>2.236.739</u>
Aktiver i alt	<u>2.210.764</u>	<u>2.236.739</u>

Balance - Passiver pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.300.000	1.300.000
Overført overskud eller underskud	159.365	25.325
Egenkapital i alt	1.459.365	1.325.325
 Langfristede gældsforpligtigelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	734.901	691.214
2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	734.901	691.214
 Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.500	15.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	998	205.200
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	16.498	220.200
Gældsforpligtigelser i alt	751.399	911.414
Passiver i alt	2.210.764	2.236.739
 3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		
5 Usædvanlige forhold		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
1 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	
Kursregulering værdipapirer, indtægter	<u>212.809</u>
Personaleomkostninger i alt	<u><u>212.809</u></u>
 2 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
 3 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
 4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 51.	
 Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	
 5 Usædvanlige forhold	
Ved regnskabsårets afslutning er der fortsat coronaepidemi i Danmark.	
 Coronavirus har ved regnskabsåret udløb haft begrænset indflydelse på virksomhedens drift.	
 Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.	

Vibeke Daugbjerg

Som Direktør NEM ID
På vegne af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministratio..
PID: 9208-2002-2-910651958619
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 12:10:15
Underskrevet med NemID

Vibeke Daugbjerg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
På vegne af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministratio..
PID: 9208-2002-2-910651958619
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 12:10:15
Underskrevet med NemID

Eva Daugbjerg Sakran

Som Dirigent NEM ID
På vegne af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministratio..
PID: 9208-2002-2-790577129213
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 06:36:19
Underskrevet med NemID

Eva Daugbjerg Sakran

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
På vegne af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministratio..
PID: 9208-2002-2-790577129213
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 06:36:19
Underskrevet med NemID

Lene Daugbjerg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
På vegne af Halby & Schjelderups Eftf. Formueadministratio..
PID: 9208-2002-2-612417850514
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 07:40:04
Underskrevet med NemID

Michel Mandrup

Som Registreret revisor NEM ID
På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S
RID: 1264770876670
Tidspunkt for underskrift: 24-11-2021 kl.: 14:11:28
Underskrevet med NemID