

# Schultz ApS

CVR-nr. 19 51 96 00

Kronager 48  
2791 Dragør

## Årsrapport 2018/19 (regnskabsperiode 1. oktober 2018 - 30. september 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
31. oktober 2019



---

Frank Schultz Petersen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Schultz ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 31. oktober 2019

I direktionen:



Frank Schultz Petersen

*Direktør*

I bestyrelsen:



Frank Schultz Petersen



Jan Schultz Petersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejerne i Schultz ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Schultz ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorer's 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.

Allerød, den 31. oktober 2019

**Piaster Revisorerne,**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr.: 25 16 00 37**

Jesper Peter Falk  
statsautoriseret revisor  
mne15091

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Schultz ApS Kronager 48 2791 Dragør	
	CVR-nr.:	19 51 96 00
	Stiftet:	12. september 1996
	Hjemsted:	Dragør
	Regnskabsår:	1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Frank Schultz Petersen	
<b>Bestyrelse</b>	Frank Schultz Petersen Jan Schultz Petersen	
<b>Revisor</b>	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Engholm Parkvej 8 3450 Allerød	

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at udføre entreprenør- og nedrivningsopgaver.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19	2017/18
<b>Bruttotab</b>		<b>-20.313</b>	<b>-13.369</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-22.040
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	133.424
Finansielle indtægter		0	72
Finansielle omkostninger		-10.884	-4.966
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-31.197</b>	<b>93.121</b>
Skat af årets resultat	1	0	133.917
<b>Årets resultat</b>		<b>-31.197</b>	<b>227.038</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-1.786.935	1.689.152
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.755.738	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-1.462.114
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-31.197</b>	<b>227.038</b>

## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Selskabsskat		25.000	28.144
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>25.000</b>	<b>28.144</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.896.419</b>	<b>1.926.794</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.921.419</b>	<b>1.954.938</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.921.419</b>	<b>1.954.938</b>

### Passiver

Selskabskapital		126.000	126.000
Overført resultat		24.000	1.810.935
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.755.738	0
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>1.905.738</b>	<b>1.936.935</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.932	1.932
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	15.000
Anden gæld		1.249	1.071
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>15.681</b>	<b>18.003</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>15.681</b>	<b>18.003</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.921.419</b>	<b>1.954.938</b>



## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-133.917
	<u>0</u>	<u>-133.917</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>2 Egenkapital</b>		
Selskabskapital 1. oktober	126.000	126.000
Selskabskapital 30. september	126.000	126.000
Nettopskrivning efter indre værdis metode 1. oktober	0	1.462.114
Forslag til årets resultatfordeling	0	-1.462.114
	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat 1. oktober	1.810.935	121.783
Forslag til årets resultatfordeling	-1.786.935	1.689.152
	<u>24.000</u>	<u>1.810.935</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. oktober	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	1.755.738	0
	<u>1.755.738</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. september	1.755.738	0
	<u>1.905.738</u>	<u>1.936.935</u>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

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

### 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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udløsing 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.