
Schultz ApS

Sengeløsevej 4, 2630 Taastrup

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 19 51 96 00

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 21/02 2017

Frank Schultz Petersen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Schultz ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje Taastrup, den 21. februar 2017

Direktion

Frank Schultz Petersen

Bestyrelse

Frank Schultz Petersen

Jan Schultz Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Schultz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schultz ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 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.

Hillerød, den 21. februar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Peter Falk

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schultz ApS
Sengeløsevej 4
2630 Taastrup

CVR-nr.: 19 51 96 00
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 12. september 1996
Regnskabsår: 20. regnskabsår
Hjemstedskommune: Høje Taastrup

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje datterselskaber indenfor
entreprenørbranchen

Bestyrelse

Frank Schultz Petersen
Jan Schultz Petersen

Direktion

Frank Schultz Petersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-26.076	-105.914
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-1.882.032	-590.902
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-41.488	-207.515
Finansielle indtægter	1	23.049	34.778
Finansielle omkostninger	2	-849	0
Resultat før skat		-1.927.396	-869.553
Skat af årets resultat	3	666	15.650
Årets resultat		-1.926.730	-853.903

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.882.022	-730.912
Overført resultat		-444.708	-522.991
		-1.926.730	-853.903

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	1.802.478	3.684.510
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	0
Finansielle anlægsaktiver		1.802.478	3.684.510
Anlægsaktiver		1.802.478	3.684.510
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.659.969	730.344
Andre tilgodehavender		533.333	1.599.999
Udskudt skatteaktiv		16.316	15.650
Selskabsskat		113.703	20.661
Tilgodehavender		2.323.321	2.366.654
Likvide beholdninger		950.309	1.176.268
Omsætningsaktiver		3.273.630	3.542.922
Aktiver		5.076.108	7.227.432

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		126.000	126.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.677.478	3.559.500
Overført resultat		2.115.770	2.560.477
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Egenkapital	6	4.319.248	6.645.977
Hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder		596.882	555.394
Hensatte forpligtelser		596.882	555.394
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.932	1.932
Anden gæld		158.046	24.129
Kortfristede gældsforpligtelser		159.978	26.061
Gældsforpligtelser		159.978	26.061
Passiver		5.076.108	7.227.432
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	23.049	34.778
	23.049	34.778
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	849	0
	849	0
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-666	-15.650
	-666	-15.650
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. oktober	125.000	125.000
Kostpris 30. september	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. oktober	3.559.510	4.290.412
Årets resultat	-1.882.032	-590.902
Udbytte til moderselskabet	0	-140.000
Værdireguleringer 30. september	1.677.478	3.559.510
Regnskabsmæssig værdi 30. september	1.802.478	3.684.510

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Villy C. Ejendomme					
ApS	Høje Taastrup	125.000	100%	1.802.478	-1.882.033

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	65.626	65.626
Kostpris 30. september	65.626	65.626
Værdireguleringer 1. oktober	-621.020	-413.505
Årets resultat	-41.488	-207.515
Værdireguleringer 30. september	-662.508	-621.020
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	596.882	555.394
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Scandinavian Demolition Company ApS	Høje Taastrup	125.000	50%	-1.193.763	-82.975

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	126.000	3.559.500	2.560.478	400.000	6.645.978
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-1.882.022	-444.708	400.000	-1.926.730
Egenkapital 30. september	126.000	1.677.478	2.115.770	400.000	4.319.248

Selskabskapitalen består af 126 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 0. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Schultz ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Regnskabspraksis

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.