

# **J. SCHULTZ HOLDING ApS**

Bornholmsvej 11  
4200 Slagelse

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/04/2017**

**Thomas Schultz**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

J. SCHULTZ HOLDING ApS  
Bornholmsvej 11  
4200 Slagelse

CVR-nr: 25656547  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAPS

Nytorv 8  
4200 Slagelse  
DK Danmark

CVR-nr: 21696382  
P-enhed: 1005132190

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for **J. SCHULTZ HOLDING APS.**

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 31/01/2017

## **Direktion**

Michael Christian Schultz

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i J. SCHULTZ HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskab for J. Schultz Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 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 perioderegnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, 31/01/2017

Flemming Stahl  
registreret revisor  
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAPS  
CVR: 21696382

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueadministration, herunder at eje ejerandele i den tilknyttede virksomhed J. Schultz Invest ApS.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 1/1 – 31/12 2016 er et overskud efter skat på tkr. 62, hvilket resultat ledelsen betragter som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter ledelsens skøn foreligger der ikke forhold af vigtighed ved bedømmelse af resultatet af virksomheden i det forløbne år og af selskabets økonomiske stilling, som ikke fremgår af resultatopgørelsen og balancen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 hvert 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.

## Resultatopgørelse

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, der kan henføres til driften.

### 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.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver:

Ejerandele i datterselskabet er optaget til andel af indre værdi på statustidspunktet.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere en den regnskabsmæssige værdi.

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

### Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser beregnes med 22% og indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte

a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Ved et eventuelt salg af finansielle anlægsaktiver til bogført værdi, udløses ikke skat.

**Gældsforpligtelser:**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		62.322	102.902
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>62.322</b>	<b>102.902</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>62.322</b>	<b>102.902</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		62.322	102.902
Overført resultat .....		0	0
<b>I alt .....</b>		<b>62.322</b>	<b>102.902</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		401.992	339.670
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>401.992</b>	<b>339.670</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>401.992</b>	<b>339.670</b>
Tilgodehavende skat .....		99.268	48.140
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>99.268</b>	<b>48.140</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>99.268</b>	<b>48.140</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>501.260</b>	<b>387.810</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		264.140	201.818
Overført resultat .....		57.852	57.852
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>401.992</b>	<b>339.670</b>
Skyldig selskabsskat .....		99.268	48.140
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>99.268</b>	<b>48.140</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>99.268</b>	<b>48.140</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>501.260</b>	<b>387.810</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	201.818	57.852	339.670
Årets resultat .....	0	62.322	0	62.322
Egenkapital, ultimo .....	80.000	264.140	57.852	401.992

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

Der skal ikke betales selskabsskat vedrørende regnskabsåret 2016.  
Det samlede skattetilsvare for 2016 for koncernen udgør kr. 51.128.

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>J. Schultz Invest ApS kr.</b>
Akkumuleret anskaffelsessum primo	137.852
Anskaffelsessum i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
<b>Akkumuleret anskaffelsessum ultimo</b>	<b>137.852</b>
Akkumuleret op-/nedskrivninger primo	201.818
Op-/nedskrivning i årets løb	62.322
Op-/nedskrivning vedr. afgang	0
<b>Akkumuleret op-/nedskrivning primo</b>	<b>264.140</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>401.992</b>
<b>Ejerandel</b>	<b>100%</b>
<b>Andel af indre værdi</b>	<b>401.992</b>
<b>Hjemsted</b>	<b>Slagelse</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med tilknyttet virksomhed. Det samlede skattetilsvare for 2016 udgør kr. 51.128 tillige med forfalden restskat for 2015 kr. 48.140.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.