

Revisionsfirmaet **Asger Wiuff Andersen**

Registreret revisionsanpartsselskab

(Fuglebækvej 1D)
2770 Kastrup
Tlf. 32 51 42 21
(Efter aftale)

Ellemarksvej 5
4600 Køge
Tlf. 56 65 04 00
Fax 56 65 04 02
CVR-nr. 32 14 98 63

Schwartzbach ApS

Solbærvej 37

3450 Allerød

CVR-nr. 25732944

Årsrapport for 2015

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

27 maj 16



Dirigent

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 6 |
| Ledelsespåtegning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Schwartzbach ApS Solbærvej 37 3450 Allerød |
| CVR-nr. | 25732944 |
| Stiftelsesdato | 13-11-2000 |
| Hjemsted | Allerød |
| Regnskabsår | 01-01-2015 - 31-12-2015 |
| Direktion | Bent Erik Schwartzbach, Direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen Registreret Revisionsanpartsselskab Ellemarksvej 5, 4600 Køge CVR-nr.: 32149863 |
| Pengeinstitut | Jyske Bank Fændediget 1A 4600 Køge |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Schwartzbach ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schwartzbach ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schwartzbach ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 opstilling 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.

Køge, den 27/5-16

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32149863



Asger Wiuff

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Schwartzbach ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den

27 maj 16

Direktion



Bent Erik Schwartzbach
Direktør

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -23.383 | -23.022 |
| Driftsresultat | | -23.383 | -23.022 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 14.906 | 22.497 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 22.374 | 0 |
| Finansielle indtægter | 1 | 374.297 | 21.514 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -27.923 | -110.290 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -3.464 | -23 |
| Resultat før skat | | 356.807 | -89.324 |
| Skat af årets resultat | | -79.856 | 0 |
| Årets resultat | | 276.951 | -89.324 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 492.104 | 300.000 |
| Overført resultat | | -215.153 | -389.324 |
| | | 276.951 | -89.324 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3 | 47.488 | 25.114 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.022.418 | 908.026 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.069.906 | 933.140 |
| Anlægsaktiver | | 1.069.906 | 933.140 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 869.540 | 865.525 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 4 | 492.104 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 4.473 |
| Tilgodehavender | | 1.361.644 | 869.998 |
| Likvide beholdninger | | 523.564 | 1.207.968 |
| Omsætningsaktiver | | 1.885.208 | 2.077.966 |
| Aktiver | | 2.955.114 | 3.011.106 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.239.405 | 2.454.558 |
| Udbytte for regnskabsåret | 6 | 492.104 | 300.000 |
| Egenkapital | | 2.856.509 | 2.879.558 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 20.000 | 21.264 |
| Selskabsskat | | 76.605 | 24.922 |
| Anden gæld | | 2.000 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 85.362 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 98.605 | 131.548 |
| Gældsforpligtelser | | 98.605 | 131.548 |
| Passiver | | 2.955.114 | 3.011.106 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 374.297 | 21.514 |
| | 374.297 | 21.514 |

2. Finansielle omkostninger

| | | |
|--------------------------------|--------------|-----------|
| Andre finansielle omkostninger | 3.464 | 23 |
| | 3.464 | 23 |

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| FF Udlejning ApS | Mariagerfjord | 50,00 | 94.976 | 44.749 |
| Easy2Party ApS | Allerød | 33,33 | -14.133 | -4.605 |
| | | | 80.843 | 40.144 |

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos direktion kr. 492.104,-. Udlånet forrentes med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10%, p.t. svarende til 10,05%. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet. Tilgodehavendet udloddes som en del af årets udbytte iht resultatdisponering.

5. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Udbytte for regnskabsåret

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Årets tilgang | 492.104 | 300.000 |
| Saldo ultimo | 492.104 | 300.000 |

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.