

# Schleidt & Thomsen Holding ApS

Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev

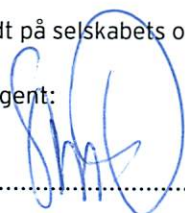
CVR-nr. 25 83 50 42



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. februar 2017

Som dirigent:



.....

**EY**

Building a better  
working world



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Schleidt & Thomsen Holding 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 13. februar 2017

Direktion:



Søren Schleidt



Stig Bertz Thomsen

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Schleidt & Thomsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Schleidt & Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### *Ledelsens ansvar for årsregnskabet*

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### *Revisors ansvar*

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 13. februar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen  
statsaut. revisor



## Oplysninger om selskabet

Navn	Schleidt & Thomsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Sverigesvej 4 A, 6100 Haderslev
CVR-nr.	25 83 50 42
Stiftet	3. januar 2001
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Søren Schleidt Stig Bertz Thomsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Norgesvej 24 B, 6100 Haderslev



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttotab</b>	-108.585	-12.812
	<b>Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	-256.629	1.115.537
2	Finansielle indtægter	38.388	1.363
3	Finansielle omkostninger	-100.753	-44.240
	<b>Resultat før skat</b>	-427.579	1.059.848
4	Skat af årets resultat	35.711	13.388
	<b>Årets resultat</b>	<b>-391.868</b>	<b>1.073.236</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	206.800	600.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-264.278	2.039.595
	Overført resultat	-334.390	-1.566.359
		<b>-391.868</b>	<b>1.073.236</b>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.654.182	6.910.811
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>6.654.182</u>	<u>6.910.811</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.654.182</u>	<u>6.910.811</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	104.907	1.353.410
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	589.639	607.489
	Udskudte skatteaktiver	<u>18.400</u>	<u>0</u>
		<u>712.946</u>	<u>1.960.899</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>540.322</u>	<u>3.432</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.253.268</u>	<u>1.964.331</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>7.907.450</u></u>	<u><u>8.875.142</u></u>



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.746.140	4.010.418
	Overført resultat	1.726.275	2.060.665
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>206.800</u>	<u>600.000</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.929.215</u>	<u>6.921.083</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.069.242	1.022.232
	Skyldig selskabsskat	897.743	920.577
	Anden gæld	<u>11.250</u>	<u>11.250</u>
		<u>1.978.235</u>	<u>1.954.059</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.978.235</u>	<u>1.954.059</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>7.907.450</u>	<u>8.875.142</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser





## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	250.000	4.010.418	2.060.665	600.000	6.921.083
Årets resultat	0	-264.278	-334.390	206.800	-391.868
Betalt udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Egenkapital 30. september 2016	<u>250.000</u>	<u>3.746.140</u>	<u>1.726.275</u>	<u>206.800</u>	<u>5.929.215</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schleidt & Thomsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

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

#### Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursregulering og afkast af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nettopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

#### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Egenkapital

##### *Reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.017	0
Andre finansielle indtægter	<u>29.371</u>	<u>1.363</u>
	<u><u>38.388</u></u>	<u><u>1.363</u></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	39.475	34.576
Andre finansielle omkostninger	<u>61.278</u>	<u>9.664</u>
	<u><u>100.753</u></u>	<u><u>44.240</u></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-17.311	-13.388
Årets regulering af udskudt skat	<u>-18.400</u>	<u>0</u>
	<u><u>-35.711</u></u>	<u><u>-13.388</u></u>

### 5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. oktober 2015	<u>2.908.042</u>	<u>25.000</u>	<u>2.933.042</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>2.908.042</u>	<u>25.000</u>	<u>2.933.042</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	4.002.769	-25.000	3.977.769
Andel af årets resultat	<u>-256.629</u>	<u>0</u>	<u>-256.629</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>3.746.140</u>	<u>-25.000</u>	<u>3.721.140</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>6.654.182</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.654.182</u></u>

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
<b>Dattervirksomheder</b>				
Murermestrene Thomas Hans A/S	Haderslev	66,67 %	6.038.862	-492.662
Schleidt og Thomsen Invest ApS	Haderslev	100,00 %	2.459.350	102.843
Murermestrene A/S	Haderslev	100,00 %	168.924	-31.031

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
<b>Associerede virksomheder</b>				
Håndværkerselskabet ApS	Haderslev	16,67 %	-317.332	-173.542

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2016 898 kr.. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatnings indkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 7 Sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier på i alt 411 t.kr. for afsluttede arbejder i datterselskabet Murermestrene A/S.