

# Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv  
Registrerede revisorer

**Erhvervsstyrelsen**

## **Schulz Holding ApS**

Bindeleddet 14  
2880 Bagsværd

### **Årsrapport 1/10 2015 - 30/9 2016**

16. regnskabsår

CVR-nr : 26 37 56 81

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 28. november 2016

Preben Larsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/10 2015 - 30/9 2016	9
Balance pr. 30. september 2016	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** Schulz Holding ApS  
Bindeleddet 14  
2880 Bagsværd

**CVR-nr.:** 26 37 56 81  
**Regnskabsår:** 1/10 2015 - 30/9 2016

---

**Direktion**

---

Preben Larsen

---

**Revisor**

---

Revidata registrerede revisorer A/S  
Bagsværdvej 92  
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende  
revisor:** Michel Mandrup

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/10 2015 - 30/9 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 28. november 2016

### I direktionen

Preben Larsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse af Schulz Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schulz Holding ApS for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 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 Etiske 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.

Kgs. Lyngby, den 28. november 2016  
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er detailhandel med bøger og kontorartikler.

### Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 96.990. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 482.668 og en egenkapital på kr. -1.417.100.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2016.

### Usædvanlige forhold

Det skal nævnes at selskabets kapitalejer, der har et tilgodehavende på t.kr. 1.769 i selskabet, har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige kreditorer indtil 30. september 2017.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Goodwill	3 - 5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Anlægsaktiver

##### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

##### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

##### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

##### Omsætningsaktiver

##### Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### Hensættelser

##### Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

##### Gæld

##### Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

##### Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse  
for året 1/10 2015 - 30/9 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>125.145</b>	136.043
1 Personaleomkostninger	<u>-3.922</u>	<u>-4.910</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>121.223</b>	131.133
Finansielle omkostninger	<u>-24.233</u>	<u>-24.040</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>96.990</u></b>	<b><u>107.093</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<b>0</b>	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	<b>0</b>	0
Overført resultat	<u>96.990</u>	<u>107.093</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>96.990</u></b>	<b><u>107.093</u></b>

**Balance - Aktiver**  
**pr. 30. september 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	<u>31.956</u>	<u>31.737</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>31.956</u>	<u>31.737</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>31.956</u>	<u>31.737</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>439.655</u>	<u>387.318</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>439.655</u>	<u>387.318</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>11.057</u>	<u>7.718</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>11.057</u>	<u>7.718</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>450.712</u>	<u>395.036</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>482.668</u></u>	<u><u>426.773</u></u>

**Balance - Passiver  
pr. 30. september 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	<u>-1.542.100</u>	<u>-1.639.090</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-1.417.100</u>	<u>-1.514.090</u>
4 <b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Anden gæld	<u>1.768.612</u>	<u>1.771.022</u>
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>1.768.612</u>	<u>1.771.022</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Bankgæld	60.145	83.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.889	79.216
Anden gæld	<u>10.122</u>	<u>7.004</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>131.156</u>	<u>169.841</u>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<u>1.899.768</u>	<u>1.940.863</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>482.668</u>	<u>426.773</u>
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		
7 Usædvanlige forhold		

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Løn og gager	3.400
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	522
Refusioner	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u><u>3.922</u></u>
<b>2 Selskabskapital</b>	
Anpartskapital, primo	<u>125.000</u>
<b>Selskabskapital i alt</b>	<u><u>125.000</u></u>
<b>3 Overført resultat</b>	
Overført resultat, primo	-1.639.090
Overført resultat	96.990
<b>Overført resultat i alt</b>	<u><u>-1.542.100</u></u>
<b>4 Langfristede gældsforpligtigelser</b>	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 1.769.	
<b>5 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
<b>6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver</b>	
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 173. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.	
Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 447.	
<b>7 Usædvanlige forhold</b>	
Det skal nævnes at selskabets kapitalejer, der har et tilgodehavende på t.kr. 1.769 i selskabet, har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige kreditorer indtil 30. september 2017.	