

E. og T. Schultz Holding ApS

Slødam Alle 12
2791 Dragør

CVR.nr.: 27 42 23 81

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2018



Torben Schultz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	8.
Balance pr. 31/12 2017	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

E. og T. Schultz Holding ApS
Slødam Alle 12
2791 Dragør

CVR.nr.: 27 42 23 81

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 24/10 2003



Direktion

Torben Schultz

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

E. og T. Schultz Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

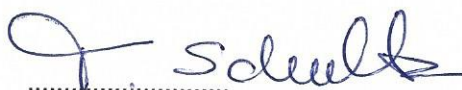
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 27. maj 2018

Direktion



.....
Torben Schultz

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes udbytter af den associerede virksomhed i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOTAB	-79.771	-8.125
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	0	80.128
Andre finansielle indtægter	562.797	0
Finansielle omkostninger	<u>-38.504</u>	<u>-35.531</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	444.522	36.472
2 Skat af årets resultat	<u>25.817</u>	<u>18.795</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>470.339</u>	<u>55.267</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	103.400	0
Overført resultat	<u>366.939</u>	<u>55.267</u>
I ALT	<u>470.339</u>	<u>55.267</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	851.226	851.226
Finansielle anlægsaktiver i alt	851.226	851.226
ANLÆGSAKTIVER I ALT	851.226	851.226
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	840.181	812.985
Andre tilgodehavender	63.409	18.795
Tilgodehavender i alt	903.590	831.780
Likvide beholdninger	2.721.011	250.372
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.624.601	1.082.152
AKTIVER I ALT	4.475.827	1.933.378

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	733.560	366.621
Forslag til udbytte	<u>103.400</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>961.960</u>	<u>491.621</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.356.879	10.625
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.138.703	1.403.808
Anden gæld	<u>18.285</u>	<u>27.324</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.513.867</u>	<u>1.441.757</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.513.867</u>	<u>1.441.757</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.475.827</u>	<u>1.933.378</u>
5 Nærtstående parter		
6 Ledelsesberetning		

NOTER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 1 - Kapitalandele			
Associerede virksomheder			
Selskab	Andel		
	Pct.		
Castor og Sprayparts ApS, Fredericia			
Kostpris primo	50,00%	851.226	851.226
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>851.226</u>	<u>851.226</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	851.226	851.226
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt		851.226	851.226
Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af skatter for tidligere år		-10	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)		<u>-25.807</u>	<u>-18.795</u>
		-25.817	-18.795
Note 3 - Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.			
Note 4 - Overført resultat			
Overført resultat primo		366.621	311.354
Årets resultat		<u>470.339</u>	<u>55.267</u>
Til disposition i alt		836.960	366.621
Foreslået udbytte for året		<u>-103.400</u>	<u>0</u>
		733.560	366.621

NOTER

Note 5 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Torben Schultz

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Torben Schultz, Slødam Alle 12, 2791 Dragør

Note 6 - Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab og virksomhed med handel, leasing og finansiering, samt at drive anden hermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.