

# Schneider Philipsen Holding ApS

Røjbækvej 7, 7540 Haderup

CVR-nr. 27 55 86 82

## Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. august 2018.

---

Schneider Philipsen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Schneider Philipsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderup, den 27. august 2018

**Direktion**

Schneider Philipsen

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

### **Til anpartshaveren i Schneider Philipsen Holding ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for Schneider Philipsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 27. august 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 9738

**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet**

Schneider Philipsen Holding ApS  
Røjbækvej 7  
7540 Haderup

CVR-nr.: 27 55 86 82  
Stiftet: 21. januar 2004  
Hjemsted: Haderup  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
16. regnskabsår

**Direktion**

Schneider Philipsen

**Revisor**

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet formål er at drive investeringsvirksomhed samt udlejning af driftsmidler.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et overskud på 730 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.004 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 17.817 t.kr. mod 18.242 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 425 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 17.604 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 98,8 % af de samlede aktiver på 17.817 t.kr.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår et mindre positiv resultat og en stigende egenkapital.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Schneider Philipsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

#### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 6 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	-76.361	-57.752
Andre driftsindtægter	26.280	173.440
Andre driftsomkostninger	-179.471	-179.374
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-229.552</b>	<b>-63.686</b>
Finansielle indtægter	1.165.486	1.149.114
2 Finansielle omkostninger	-2	-825
Finansiering netto	1.165.484	1.148.289
<b>Resultat før skat</b>	<b>935.932</b>	<b>1.084.603</b>
Skat af årets resultat	-205.886	-80.581
<b>Årets resultat</b>	<b>730.046</b>	<b>1.004.022</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	1.350.000
Overføres til overført resultat	430.046	0
Disponeret fra overført resultat	0	-345.978
<b>Disponeret i alt</b>	<b>730.046</b>	<b>1.004.022</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.152.033</u>	<u>1.326.699</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.152.033</u>	<u>1.326.699</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.152.033</u></b>	<b><u>1.326.699</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	32.850	0
	Udskudte skatteaktiver	0	10.003
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>134.090</u>	<u>196.061</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>166.940</u>	<u>206.064</u>
	Værdipapirer	<u>15.794.627</u>	<u>14.783.242</u>
	Værdipapirer i alt	<u>15.794.627</u>	<u>14.783.242</u>
	Likvide beholdninger	<u>703.671</u>	<u>1.926.014</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>16.665.238</u></b>	<b><u>16.915.320</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>17.817.271</u></b>	<b><u>18.242.019</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	17.178.542	16.748.496
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	1.350.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>17.603.542</u></b>	<b><u>18.223.496</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	195.883	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>195.883</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	17.846	18.523
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.846	18.523
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>17.846</u></b>	<b><u>18.523</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>17.817.271</u></b>	<b><u>18.242.019</u></b>

**1 Medarbejderforhold**

**Noter**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger	<u>2</u>	<u>825</u>
	<u>2</u>	<u>825</u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli		<u>1.547.998</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>		<b><u>1.547.998</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli		221.299
Årets afskrivninger		<u>174.666</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>		<b><u>395.965</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<b><u>1.152.033</u></b>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	16.748.496	17.094.474
Disponeret fra overført resultat	<u>430.046</u>	<u>-345.978</u>
	<u>17.178.542</u>	<u>16.748.496</u>

**Noter**

---

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	1.350.000	600.000
Udloddet udbytte	-1.350.000	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>1.350.000</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>1.350.000</u></b>