

**H. S. Schack ApS
Sandvej 3
4684 Holmegaard**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 28491379

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. juni 2016



Henning Schack
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance, aktiver	10
Balance, passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13
Andre noteoplysninger	15

Selskab H. S. Schack ApS
Sandvej 3
4684 Holmegaard

CVR. nr.: 28491379

Direktion Henning Schack

Pengeinstitut Sparekassen Sjælland

Revisor TimeVision Brøndby

Kontaktpersoner: John Hansen
Christian Lisner Nielsen

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for H. S. Schack ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 13. juni 2016

Direktionen:



Henning Schack

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i H. S. Schack ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for H. S. Schack ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 skal udtrykke 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet i årets løb har haft et tilgodehavende hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Udlånet er indfriet på statusdagen.

Brøndby, den 13. juni 2016

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 19000435



John Hansen
Registreret revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid	Restværdi
5-10 år	0-20 %

Indretning af lokaler

Omkostninger til indretning af virksomhedens lejede lokaler aktiveres og måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger, i det omfang indretningen vurderes som "nagelfast". Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, hvilket normalt er lejekontraktens restløbetid.

Indretning af lejede lokaler afskrives over

5-10 år

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab på individuelt niveau, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Værdipapirer og kapitalandele, omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, obligationer og investeringsforeninger, måles til dagsværdi på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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 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.

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 %.

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.

Resultatopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2014 TDKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	71.659	434
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-1.091.395	-1.637
Afskrivninger, anlægsaktiver	-146.074	-150
Andre driftsudgifter	0	-100
Resultat før finansielle poster	-1.165.810	-1.453
Andre finansielle indtægter	250.776	697
Andre finansielle omkostninger	-258.964	-407
Årets resultat	-1.173.998	-1.163
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført resultat	-1.275.198	-1.263
Forslag til resultatdisponering i alt	-1.173.998	-1.163

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
2 Indretning lejede lokaler	112.498	167
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	348.875	402
Materielle anlægsaktiver i alt	461.373	569
Deposita	66.021	65
Finansielle anlægsaktiver i alt	66.021	65
Anlægsaktiver i alt	527.394	634
Varebeholdning	507.240	770
Varebeholdninger i alt	507.240	770
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.672	34
Andre tilgodehavender	70.248	198
4 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	81
Tilgodehavender i alt	94.920	313
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.903.982	8.786
Værdipapirer og kapitalandele i alt	6.903.982	8.786
Likvide beholdninger	154.537	120
Omsætningsaktiver i alt	7.660.679	9.989
Aktiver i alt	8.188.073	10.623

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Passiver pr. 31. december 2015		
5 Virksomhedskapital	125.000	125
Forslag til udbytte	101.200	100
Overført resultat	7.513.162	8.788
Egenkapital i alt	7.739.362	9.013
Kreditinstitutter	66.624	557
Leverandører af varer og tjenesteydelser	80.000	518
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	300.088	535
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.999	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	448.711	1.610
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	448.711	1.610
Passiver i alt	8.188.073	10.623

2015
DKK2014
TDKK**Egenkapitalændringer**

Egenkapital primo	9.012.960	10.273
Overført resultat	-1.275.198	-1.263
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Betalt udbytte	-99.600	-97

Egenkapital i alt	7.739.362	9.013
--------------------------	------------------	--------------

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Overført resultat, primo	8.788.360	10.051
Overført via resultatdisponering	-1.275.198	-1.263
Overført resultat i alt	7.513.162	8.788

Udbytte for tidligere år	99.600	97
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Betalt udbytte	-99.600	-97
Udbytte i alt	101.200	100

Egenkapital i alt	7.739.362	9.013
--------------------------	------------------	--------------

	2015 DKK	2014 TDKK
1 Løn, gager og personaleomkostninger		
Løn, gager og personaleomkostninger	1.010.132	1.520
Pensioner	44.502	52
Andre omkostninger til social sikring	36.761	65
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	1.091.395	1.637
2 Indretning lejede lokaler		
Samlet anskaffelsessum primo	736.251	736
Afgang til kostpriser	0	-343
Samlet anskaffelsessum	736.251	393
Samlede afskrivninger primo	-568.059	-423
Afskrivninger på indretning af afhændede lokaler	0	258
Årets afskrivninger	-55.694	-61
Samlede af- og nedskrivninger	-623.753	-226
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	112.498	167
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Samlet anskaffelsessum primo	762.400	897
Tilgang	36.790	0
Afgang til kostpriser	0	-134
Samlet anskaffelsessum	799.190	763
Samlede afskrivninger primo	-359.935	-363
Afskrivning på afhændede anlæg og driftsmidler	0	91
Årets afskrivninger	-90.380	-89
Samlede af- og nedskrivninger	-450.315	-361
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	348.875	402
4 Lån til selskabsdeltagere og ledelse		
Saldo ved regnskabsårets begyndelse	37	0
Tilskrevne renter	4.833	18
Årets tilgang på lån	183.131	242
Årets indbetalinger / afvikling	-188.001	-260
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	0	0

Lånet er forrentet i henhold til gældende lovgivning. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

2015 DKK	2014 TDKK
-------------	--------------

5 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet har bestået i at drive frisørvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed. Herudover foretages der investeringer i værdipapirer efter ledelsens nærmere anvisninger.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets bankengagement er stillet værdipapirer m.v. til bogført værdi DKK 1.539.081.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har løbende huslejeforpligtelser med 6 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelserne er opgjort til DKK 66.000.