

# SCHÄFFER HOLDING ApS

Jernbanegade 23  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/05/2017**

---

**Johnny Kim Schäffer**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SCHÄFFER HOLDING ApS Jernbanegade 23 4000 Roskilde  Telefonnummer: 60618910  CVR-nr: 28493126 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank A/S
<b>Revisor</b>	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4, 1 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Schäffer Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27/03/2017

## **Direktion**

Johnny Kim Schäffer

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Schäffer Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Schäffer Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 27/03/2017

Iben Green Madsen  
Registreret revisor  
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN  
CVR: 52886252

# Ledelsesberetning

## **Beretning**

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabet formål er at være holdingselskab for datterselskaber.

### **Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold**

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav i årsregnskabsloven, der træder i kraft pr. 1. januar 2016, jf. lov nr. 738 af 1. juni 2015, har ikke påvirket selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Disse omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet før skat i de enkelte virksomheder efter regulering af intern avance/tab.

### Finansielle poster

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

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

**Egenkapital*****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.

**Selskabsskat 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 acontoskatte.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede selskaber, 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 nettorealisationsevne.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-2.855	-2.804
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-2.855</b>	<b>-2.804</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-2.855</b>	<b>-2.804</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		457.068	435.330
Andre finansielle indtægter .....		7.776	79.038
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.174	-1.580
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>449.815</b>	<b>509.984</b>
Skat af årets resultat .....		1.922	-18.339
<b>Årets resultat .....</b>		<b>451.737</b>	<b>491.645</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		51.700	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		57.068	-34.670
Overført resultat .....		342.969	476.315
<b>I alt .....</b>		<b>451.737</b>	<b>491.645</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.527.347	1.500.279
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.527.347</b>	<b>1.500.279</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.527.347</b>	<b>1.500.279</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		2.126.186	1.460.071
Tilgodehavende skat .....		159.103	165.615
Andre tilgodehavender .....		0	4.276
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.285.289</b>	<b>1.629.962</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		388.661	398.476
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>388.661</b>	<b>398.476</b>
Likvide beholdninger .....		115.651	551.820
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.789.601</b>	<b>2.580.258</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.316.948</b>	<b>4.080.537</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		872.347	815.279
Overført resultat .....		3.202.496	2.859.527
Forslag til udbytte .....		51.700	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.251.543</b>	<b>3.849.806</b>
Skyldig selskabsskat .....		62.324	96.837
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.500	133.813
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		581	81
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>65.405</b>	<b>230.731</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>65.405</b>	<b>230.731</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.316.948</b>	<b>4.080.537</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	815.279	2.859.527	50.000	3.849.806
Betalt udbytte .....	0	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat .....	0	57.068	342.969	51.700	451.737
Egenkapital, ultimo .....	125.000	872.347	3.202.496	51.700	4.251.543

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
InternetService A/S, Roskilde	100%	588.557	9.770
BusinessHouse ApS, Roskilde	100%	938.790	447.298

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Selskabets anpartskapital er uændret de seneste 5 år.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomhederne InternetService A/S samt BusinessHouse ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser udover normale branchemæssige forpligtelser.