

# **SCHIBLER HOLDING ApS**

Birkevej 22  
5230 Odense M

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/05/2016**

---

**Jimmi Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	10
----------------------------	----

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

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SCHIBLER HOLDING ApS Birkevej 22 5230 Odense M
	CVR-nr: 28860730 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Saxo Privatbank a/s Finlandgade 1, 2. tv. 5000 Odense C DK Danmark
<b>Revisor</b>	ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25 Odense C DK Danmark CVR-nr: 30700228 P-enhed: 1014142181

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Schibler Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 02/05/2016

## Direktion

Mikael Brolykke Schibler

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i SCHIBLER HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SCHIBLER HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 02/05/2016

Søren Smedegaard Hvid  
statsaut. revisor  
ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR: 30700228

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet har valgt at sammedrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i Årsregnskabslovens § 32. Bruttoresultat består Eksterne omkostninger.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt i året til administration af selskabet.

### Resultat i datterselskaber og associerede selskaber

Resultat i datterselskaber og associerede selskaber indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvorefter selskabets andel af datterselskabers og associerede selskabers resultat indregnes forholds-mæssigt med fradrag af afskrivninger af koncerngoodwill.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Den andel af den resultatførte skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber

Kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris 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 klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Aktiver med en kostpris på under 20 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Værdipapirer**

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt a-contoskat.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-5.100</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-7.357	-14.750
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-12.357</b>	<b>-19.850</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	2	1.820.293	1.305.133
Andre finansielle indtægter .....	3	32.979	22.084
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-10.625	-7.350
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.830.290</b>	<b>1.300.017</b>
Skat af årets resultat .....	5	0	-323
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.830.290</b>	<b>1.299.694</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		1.820.293	1.305.133
Overført resultat .....		9.997	-5.439
<b>I alt</b> .....		<b>1.830.290</b>	<b>1.299.694</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	7.357
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>7.357</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		3.892.423	3.328.018
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		1.321.799	65.911
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>5.214.222</b>	<b>3.393.929</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.214.222</b>	<b>3.401.286</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		272.840	316.664
Udsudte skatteaktiver .....		25.443	0
Tilgodehavende skat .....		0	105.257
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>298.283</b>	<b>421.921</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		68.766	46.558
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>68.766</b>	<b>46.558</b>
Likvide beholdninger .....		121.173	299
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>488.222</b>	<b>468.778</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.702.444</b>	<b>3.870.064</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	8	187.500	187.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		4.324.057	2.503.764
Overført resultat .....		882.282	872.285
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.393.839</b>	<b>3.563.549</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		272.840	210.206
Skyldig selskabsskat .....		25.765	82.580
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		10.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	8.729
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>308.605</b>	<b>306.515</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>308.605</b>	<b>306.515</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.702.444</b>	<b>3.870.064</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	187.500	2.503.764	872.285	3.563.549
Årets resultat .....		1.820.293	9.997	1.830.290
Egenkapital, ultimo .....	187.500	4.324.057	882.282	5.393.839

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-7.357	-14.750
	<u>-7.357</u>	<u>-14.750</u>

## 2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Resultat af tilknyttede virksomheder	564.405	1.319.222
Resultat af associerede virksomheder	1.255.888	-14.089
	<u>1.820.293</u>	<u>1.305.133</u>

## 3. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Renteindtægter, pengeinstitut	3	23
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	9.500	9.223
Andre finansielle indtægter	23.476	12.838
	<u>32.979</u>	<u>22.084</u>

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renteomkostninger, pengeinstitut	0	-249
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	-6.306	-6.122
Øvrige finansielle omkostninger	-4.319	-979
	<u>-10.625</u>	<u>-7.350</u>

**5. Skat af årets resultat**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	-323
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>-323</u>

**6. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	<u>73.750</u>
Tilgang	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>73.750</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-66.393
Årets afskrivning	-7.357
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-73.750</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>

## 7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	890.165
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>890.165</b>
Nettoopskrivninger primo	2.503.764
Andel i årets resultat jf. note	1.820.293
Regulering ved afgang	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>4.324.057</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.214.222</b>

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Schibler A/S, Odense	100%	3.892.422	564.405
Munkemøllestræde 20 ApS, Odense	40%	3.304.496	3.139.719

## 8. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 187.500 anparter a 1 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:  
Ingen

## 9. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at eje kapitalandele samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

## **10. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske skatter og renter indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet er selvskyldnerkautionist overfor selskaberne:

- Schibler Byg ApS
- Schibler Erhverv ApS
- Schibler A/S

## **11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen