

**Schjötler Holding ApS**  
**Nørremøllevej Nord 15**  
**8800 Viborg**  
**CVR-nr. 29168814**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.04.2016

**Dirigent**

---

Navn: Brian Maagaard Schjötler

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Schjötler Holding ApS  
Nørremøllevej Nord 15  
8800 Viborg

CVR-nr.: 29168814

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Brian Maagaard Schjötler

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestervangsvej 6  
8800 Viborg

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Schjötler Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 13.04.2016

### Direktion

Brian Maagaard Schjötler

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Schjötler Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schjötler Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Viborg, den 13.04.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Peder Østergaard  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier og anpartar i Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S og Ejendoms-selskabet Tagtækkervej Viborg ApS.

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

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige

## Anvendt regnskabspraksis

indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de forholdsmæssigt overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

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

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for 2015**

<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>(13.760)</u>	<u>(3.750)</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>(13.760)</b>	<b>(3.750)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	4.057.994	1.684.356
Andre finansielle indtægter	<u>341</u>	<u>1.036</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>4.044.575</u></b>	<b><u>1.681.642</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen	150.000	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.457.994	1.193.381
Overført resultat	<u>436.581</u>	<u>338.261</u>
	<b><u>4.044.575</u></b>	<b><u>1.681.642</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>8.757.536</u>	<u>5.299.542</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<u><b>8.757.536</b></u>	<u><b>5.299.542</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>8.757.536</b></u>	<u><b>5.299.542</b></u>
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>8.760</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>8.760</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>613.424</b></u>	<u><b>166.833</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>613.424</b></u>	<u><b>175.593</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>9.370.960</b></u></u>	<u><u><b>5.475.135</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		6.264.013	2.806.019
Overført overskud eller underskud		2.826.947	2.390.366
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>9.365.960</u></b>	<b><u>5.471.385</u></b>
Anden gæld		5.000	3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.000</u></b>	<b><u>3.750</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.000</u></b>	<b><u>3.750</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>9.370.960</u></u></b>	<b><u><u>5.475.135</u></u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2		

## Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital primo	125.000	2.806.019	2.390.366	150.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(150.000)
Årets resultat	0	3.457.994	436.581	150.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>6.264.013</b>	<b>2.826.947</b>	<b>150.000</b>
				<b>I alt</b>
				<b>kr.</b>
Egenkapital primo				5.471.385
Udbetalt ordinært udbytte				(150.000)
Årets resultat				4.044.575
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>9.365.960</b>

## Noter

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	2.493.523
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.493.523</b>
Opskrivninger primo	2.806.019
Afskrivninger på goodwill	(60.000)
Andel af årets resultat	4.117.994
Udbytte	(600.000)
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>6.264.013</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.757.536</b>
Koncerngoodwill indregnet i regnskabsmæssig værdi udgør 120.000 kr.	

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S	Viborg	A/S	50,0
Ejendomsselskabet Tagtækkervej, Viborg ApS	Viborg	ApS	50,0

## 2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for Ejendomsselskabet Tagtækkervej, Viborg ApS' gæld til Jyske Bank. Bankgælden i dattervirksomheden udgør pr. 31.12.2015 0 kr. (2014: 0 kr.)