
Schak Enterprise ApS

Helenevej 7 st., 1873 Frederiksberg

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 29 21 82 77

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 1 /3 2016

Henrik Schak Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Schak Enterprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 1. marts 2016

Direktion

Henrik Schak Hansen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Schak Enterprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schak Enterprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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

Hellerup, den 1. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Aslund Pedersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schak Enterprise ApS
Helenevej 7 st.
1873 Frederiksberg

CVR-nr.: 29 21 82 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab, samt drive investeringsvirksomhed og anden tilsvarende virksomhed.

Direktion

Henrik Schak Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-125.371	-111.824
Bruttoresultat		-125.371	-111.824
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	39.918.776
Finansielle indtægter	2	1.822.336	1.040.327
Finansielle omkostninger		-491.310	-1.671.513
Resultat før skat		1.205.655	39.175.766
Skat af årets resultat	3	-272.535	158.569
Årets resultat		933.120	39.334.335

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.200.000	2.200.000
Overført resultat	-266.880	37.134.335
	933.120	39.334.335

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre tilgodehavender		0	5.143.342
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	12.019	10.914
Udskudt skatteaktiv		0	158.569
Selskabsskat		145.069	18.366
Tilgodehavender		157.088	5.331.191
Værdipapirer	4	46.563.342	42.311.270
Likvide beholdninger		102.264	442.728
Omsætningsaktiver		46.822.694	48.085.189
Aktiver		46.822.694	48.085.189

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		45.446.837	45.713.717
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.200.000	2.200.000
Egenkapital	5	46.771.837	48.038.717
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.857	46.472
Kortfristede gældsforpligtelser		50.857	46.472
Gældsforpligtelser		50.857	46.472
Passiver		46.822.694	48.085.189
Usædvanlige forhold	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

1 Usædvanlige forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 stk. 1 ydet lån til selskabets kapitalejer. Beløbet TDKK 12, vedrører renter af mellemværende opstået i 2014. Renten for 2015 andrager TDKK 1 og er beregnet med 10,2% i perioden 01.01-30.06 2015 og 10,05% i perioden 01.07-31.12 2015. Beløbet er incl. renter indfriet den 24. februar 2016.

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.812.786	1.040.327
Vautakursgevinster	<u>9.550</u>	<u>0</u>
	<u>1.822.336</u>	<u>1.040.327</u>

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	113.646	0
Årets udskudte skat	158.569	-158.569
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>320</u>	<u>0</u>
	<u>272.535</u>	<u>-158.569</u>

4 Værdipapirer

Aktier og investeringsfondsbeviser	<u>46.563.342</u>	<u>42.311.270</u>
	<u>46.563.342</u>	<u>42.311.270</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	45.713.717	2.200.000	48.038.717
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.200.000	-2.200.000
Årets resultat	0	933.120	0	933.120
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	-1.200.000	1.200.000	0
Egenkapital 31. december	125.000	45.446.837	1.200.000	46.771.837

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Schak Enterprise ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Dog er reglerne jævnt ændringer til Årsregnskabsloven gældende fra 2016 vedrørende indregning af unoterede porteføljeaktier til kostpris fortidsimplementeret i nærværende årsrapport.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration og kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter obligationer, investeringsbeviser og aktier. Værdipapirer handlet på et aktivt marked måles til dagsværdi på balancedagen. Aktier i virksomheder, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris. Vedørende indregning af unoterede porteføljeaktier, er der tale om en førtidsimplementering af Årsregnskabsloven, som træder i kraft fra 2016.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.