



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Shnica Holding ApS
Algade 20 B
4220 Korsør

CVR nummer 29 79 30 93

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019
(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/10 2019

Nita Seeger
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|-------------------------------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse for 2018/2019 | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter til årsrapporten 2018/2019 | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Shnica Holding ApS Algade 20 B 4220 Korsør |
| | CVR-nr.: 29 79 30 93 |
| Direktion | Morten Seeger |
| Pengeinstitut | Jyske Bank Nygade 1 4220 Korsør |
| Revisor | Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Tjørne Allé 2 4200 Slagelse |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Shnica Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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 finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 30. oktober 2019

Direktion

Morten Seeger

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Shnica Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Shnica Holding ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Slagelse, den 30. oktober 2019

MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-nr. 30 83 56 54

Helle Ebsen, HD
registreret revisor
mne12357

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste hovedaktivitet er at være holdingselskab for ArkiDesign ApS.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

| | 2018/2019 | 2017/2018 |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Indtægter af kapitalandele | 713.341 | 167.809 |
| Andre driftsindtægter | 69.600 | 69.600 |
| Andre eksterne omkostninger | -10.029 | -7.000 |
| Afskrivninger | -10.243 | -10.243 |
| Andre driftsomkostninger | -11.912 | -11.621 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Resultat før finansielle poster | 750.757 | 208.545 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 2.439 |
| Andre finansielle omkostninger | -3.926 | -3.175 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Resultat før skat | 746.831 | 207.809 |
| Skat af årets resultat | -7.382 | -8.791 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ÅRETS RESULTAT | 739.449 | 199.018 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 105.800 |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 553.341 | -97.191 |
| Overført resultat | 78.108 | 190.409 |
| | <hr/> | <hr/> |
| DISPONERET I ALT | 739.449 | 199.018 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | 718.890 | 729.133 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Materielle anlægsaktiver | 718.890 | 729.133 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.011.792 | 458.451 |
| Andre tilgodehavender | 15.000 | 15.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Finansielle anlægsaktiver | 1.026.792 | 473.451 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.745.682 | 1.202.584 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 208.934 | 143.317 |
| Udskudt skatteaktiv | 12.941 | 10.687 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavender | 221.875 | 154.004 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Likvide beholdninger | 983.824 | 780.250 |
| | <hr/> | <hr/> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.205.699 | 934.254 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AKTIVER | 2.951.381 | 2.136.838 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

PASSIVER

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 886.792 | 333.451 |
| Overført resultat | 1.581.652 | 1.503.544 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 105.800 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 2 EGENKAPITAL | 2.701.444 | 2.067.795 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Deposita | 42.000 | 42.000 |
| Selskabsskat | 199.355 | 18.565 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 241.355 | 60.565 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Anden gæld | 5.000 | 5.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 3.582 | 3.478 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 8.582 | 8.478 |
| | <hr/> | <hr/> |
| GÆLD | 249.937 | 69.043 |
| | <hr/> | <hr/> |
| PASSIVER | 2.951.381 | 2.136.838 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

1 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte ud over direktionen. Direktionen modtager ikke vederlag.

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|------------------|
| 2 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 333.451 | 0 | 553.341 | 886.792 |
| Overført resultat | 1.503.544 | 0 | 78.108 | 1.581.652 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 105.800 | -105.800 | 108.000 | 108.000 |
| | <u>2.067.795</u> | <u>-105.800</u> | <u>739.449</u> | <u>2.701.444</u> |

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Shnica Holding ApS for 2018/2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|-----------|-----------------|------------------|
| Bygninger | 50 år | 100.000 kr. |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.