

ERHVERVS-  
STYRELSEN

**Shnica Holding ApS**  
**Aigade 20 B**  
**4220 Korsør**

CVR nummer 29 79 30 93

---

**Årsrapport**  
**1. januar – 31. december 2015**  
(10. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

**Helle Ebsen, HD**  
Registreret revisor

**Torben Gudmundsen, HD**  
Registreret revisor

**Jørgen Sig Pedersen**  
Registreret revisor

Revisorerne  
Rådhuspladsen 1  
4200 Slagelse  
[www.moller-madsen.dk](http://www.moller-madsen.dk)  
email: [mm@moller-madsen.dk](mailto:mm@moller-madsen.dk)

Tlf.: 58 50 58 51  
Fax: 58 50 58 53  
CVR-nr. 30835654

**Danske  
Revisorer**  
ESR

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/2016	10
Balance	11
Noter til årsrapporten 2015/2016	13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Shnica Holding ApS Algade 20 B 4220 Korsør
	CVR-nr.: 29 79 30 93 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Morten Seeger
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Nygade 1 4220 Korsør
<b>Revisor</b>	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Rådhuspladsen 1, 1. 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for **Shnica Holding ApS**.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 17. november 2016

**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 2015 - 30. september 2016 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 revisorers 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 17. november 2016

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



Helle Ebsen, HD  
registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste hovedaktivitet er at være holdingselskab for ArkiDesign ApS.

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

Årets resultat blev et overskud på t.kr. 178, hvilket anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ejendommens driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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 og restværdier:

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

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Dattervirksomheder 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 dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

### **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**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt ácontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes - enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver - med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

### **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.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. OKTOBER 2015 TIL 30. SEPTEMBER 2016**

	2015/2016	2014/2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>33.940</b>	<b>35.674</b>
Afskrivninger	-10.243	-9.261
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>23.697</b>	<b>26.413</b>
1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	157.685	233.415
Finansielle indtægter	2.596	922
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.908	3.312
Andre finansielle omkostninger	-1.303	-211
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>184.583</b>	<b>263.851</b>
2 Skat af årets resultat	-6.196	-7.289
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>178.387</b>	<b>256.562</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-42.315	233.415
Overført til næste år	119.502	-76.653
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>178.387</b>	<b>256.562</b>
	<hr/>	<hr/>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**

**AKTIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Grunde og bygninger	749.619	710.745
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>749.619</b>	<b>710.745</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	431.236	473.551
Andre tilgodehavender	15.000	15.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>446.236</b>	<b>488.551</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.195.855</b>	<b>1.199.296</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	118.890	73.673
Udskudt skatteaktiv	6.181	3.927
<b>Tilgodehavender</b>	<b>125.071</b>	<b>77.600</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>526.005</b>	<b>554.692</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>651.076</b>	<b>632.292</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.846.931</b>	<b>1.831.588</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**

**PASSIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	306.236	348.551
Overført til næste år	1.245.143	1.125.641
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	<hr/>	<hr/>
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>1.777.579</b>	<b>1.698.992</b>
	<hr/>	<hr/>
Deposita	30.000	30.000
Sejskabsskat	33.074	90.229
	<hr/>	<hr/>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>63.074</b>	<b>120.229</b>
	<hr/>	<hr/>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.184
Anden gæld	3.000	8.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.278	3.183
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.278</b>	<b>12.367</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>69.352</b>	<b>132.596</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.846.931</b>	<b>1.831.588</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>5 Pantsætninger og forpligtelser</b>		

NOTER

	2015/2016	2014/2015
<b>1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kapitalandel datterselskab	157.685	233.415
	<u>157.685</u>	<u>233.415</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	8.426	9.306
Regulering udskudt skat	-2.254	-2.037
Regulering af tidligere års skat	24	20
	<u>6.196</u>	<u>7.289</u>

**NOTER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris 30. september 2016	125.000	125.000
Op- og nedskrivninger primo	348.551	115.136
Årets resultat	157.685	233.415
Udloddet udbytte	-200.000	0
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	306.236	348.551
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b>431.236</b>	<b>473.551</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
ArkiDesign ApS, Korsør	100%	431.236	157.685

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	348.551	0	-42.315	306.236
Overført til næste år	1.125.641	0	119.502	1.245.143
Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.800	-99.800	101.200	101.200
	<u>1.698.992</u>	<u>-99.800</u>	<u>178.387</u>	<u>1.777.579</u>

Kapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.  
 Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**5 Pantsætninger og forpligtelser**

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er tinglyst udlæg på kr. 174.029 i grunden Smedevej 5, 4230 Skælskør til regnskabsmæssig værdi kr. 18.965.

Udlæg er ikke aflyst i forbindelse med køb af grunden på tvangsauktion.

Der er tinglyst ejerpantebrev, kr. 100.000 i grunden Smedevej 5, 4230 Skælskør til regnskabsmæssig værdi kr. 18.965. Ejerpantebrev er ikke aflyst i forbindelse med køb af grunden på tvangsauktion.

**Hæftelser**

Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen. Selskabet hæfter ligeledes solidarisk for danske kildeskatter af udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Den samlede forpligtigelse fremgår årsrapporten.