

SCHIØTT HOLDING ApS

Agnetevej 3
4270 Høng

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2017

Henrik Schiøtt Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHIØTT HOLDING ApS
 Agetevej 3
 4270 Høng

 Telefonnummer: 20232993

 CVR-nr: 31300835
 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 inkl. ledelsesberetning for Schiøtt Holding ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, den 20/11/2017

Direktion

Henrik Schiøtt Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Schiøtt Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schiøtt Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Dalmose, 20/11/2017

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære formål er at eje anparter i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år betragtes som utilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. -47.675. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.573.220 og en egenkapital på kr. 1.495.419.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Den anvendte regnskabspraksis, er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab:

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelses-bestemmelserne i årsregnskabslovens §110.

Generelt om indregning og måling:

I Resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorhold m.v.

Af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Skyldig skat og udskudt skat:

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Udbytte:

Forslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunkt for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbyttet som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Administrationsomkostninger		-16.397	-19.829
Andre driftsomkostninger		-7.321	-5.166
Resultat af ordinær primær drift		-23.718	-24.995
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		29.625	2.922
Andre finansielle indtægter		5.630	45.208
Øvrige finansielle omkostninger		-71.179	-253.922
Ordinært resultat før skat		-59.642	-230.787
Skat af årets resultat	1	11.967	21.353
Årets resultat		-47.675	-209.434
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	80.000
Overført resultat		-99.375	-289.434
I alt		-47.675	-209.434

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.547	9.471
Materielle anlægsaktiver i alt		21.547	9.471
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		112.500	112.500
Anlægsaktiver i alt		134.047	121.971
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		999.227	202.922
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3	3
Andre tilgodehavender		147.204	47.632
Tilgodehavender i alt		1.146.434	250.557
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.940	1.287.772
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.940	1.287.772
Likvide beholdninger		278.799	79.143
Omsætningsaktiver i alt		1.439.173	1.617.472
Aktiver i alt		1.573.220	1.739.443

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.318.719	1.418.094
Forslag til udbytte		51.700	80.000
Egenkapital i alt		1.495.419	1.623.094
Hensættelse til udskudt skat		102	166
Hensatte forpligtelser i alt		102	166
Skyldig selskabsskat		64.455	5.830
Langfristede gældsforpligtelser i alt		64.455	5.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.643	12.500
Skyldig selskabsskat		0	97.252
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		601	601
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.244	110.353
Gældsforpligtelser i alt		77.699	116.183
Passiver i alt		1.573.220	1.739.443

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-10.709	-20.856
Ændring af udskudt skat	-64	-497
Regulering vedrørende tidligere år	-1.194	0
	-11.967	-21.353

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi og andel af skattemæssigt underskud til fremførelse vil udløse en udskudt skat på kr. 102 ved 22% i selskabsskat.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med IH Byg ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med IH Byg ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 64.455 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er afgivet selvskyldner kaution overfor IH Byg ApS og I.H. Byggefirma ejendomme ApS.