

SCHIØTT HOLDING ApS

Ålykkevej 2
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/12/2016

Henrik Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHIØTT HOLDING ApS
 Ålykkevej 2
 4200 Slagelse

CVR-nr: 31300835
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 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.

Slagelse, den 30/11/2016

Direktion

Henrik Schiøtt Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Schiøtt Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schiøtt Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse 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, 30/11/2016

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993
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. -209.434. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.739.443 og en egenkapital på kr. 1.623.094.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Administrationsomkostninger		-19.829	-26.576
Andre driftsomkostninger		-5.166	-861
Resultat af ordinær primær drift		-24.995	-27.437
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.922	3.517
Andre finansielle indtægter		45.208	502.797
Øvrige finansielle omkostninger		-253.922	-30.412
Ordinært resultat før skat		-230.787	448.465
Skat af årets resultat	1	21.353	-108.763
Årets resultat		-209.434	339.702
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		80.000	31.300
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	68.500
Overført resultat		-289.434	239.902
I alt		-209.434	339.702

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.471	14.637
Materielle anlægsaktiver i alt		9.471	14.637
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	112.500	62.500
Anlægsaktiver i alt		121.971	77.137
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		202.922	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3	83.782
Andre tilgodehavender		47.632	0
Tilgodehavender i alt		250.557	83.782
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.287.772	1.826.120
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.287.772	1.826.120
Likvide beholdninger		79.143	123.972
Omsætningsaktiver i alt		1.617.472	2.033.874
Aktiver i alt		1.739.443	2.111.011

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.418.094	1.707.528
Forslag til udbytte		80.000	31.300
Egenkapital i alt		1.623.094	1.863.828
Hensættelse til udskudt skat		166	663
Hensatte forpligtelser i alt		166	663
Skyldig selskabsskat		5.830	97.251
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.830	97.251
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Skyldig selskabsskat		97.252	136.075
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	88
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		601	606
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		110.353	149.269
Gældsforpligtelser i alt		116.183	246.520
Passiver i alt		1.739.443	2.111.011

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	-20.856	108.763
Ændring af udskudt skat	-497	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-21.353</u>	<u>108.763</u>

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi og andel af skattemæssigt underskud til fremførsel vil udløse en udskudt skat på kr. 166 ved 22% i selskabsskat.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	62.500
Tilgang	50.000	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	50.000	62.500
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000	62.500

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
IH Byg ApS, Slagelse	100%	185.633	135.633

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
I.H. Byggefirma Ejendomme ApS, Slagelse	50%	683.117	-1.208.668

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi og andel af skattemæssigt underskud til fremførelse vil udløse en udskudt skat på kr. 166 ved 22% i selskabsskat.

Selskabet er sambeskattet med IH Byg ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med IH Byg ApS for danske selskabsskatter og kildestaer på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 16.830 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.