

SCHIØTT HOLDING ApS

Agnetevej 3
4270 Høng

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/18 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.

Dalmose, den 21/11/2018

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 2017 – 30. juni 2018 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, 21/11/2018

Dennis Malle , mne17412
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 39473321

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 tilfredsstillende.

Årets resultat udgør kr. 21.507. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.613.877 og en egenkapital på kr. 1.465.226.

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.

Andre finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under a contoskatteordningen.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklareres.

Skat:

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 er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Ved fremførbare kildeartsbestemte skattemæssige tab, beregnes ikke udskudt skat.

Balance**Anlægsaktiver:****Materielle:**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktiverne forventede brugstider.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar Brugstid 3 år

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance til kostpris, eller nedskrevet værdi, såfremt den er lavere.

Finansielle omsætningsaktiver:

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Administrationsomkostninger		-16.647	-16.397
Andre driftsomkostninger		-10.771	-7.321
Resultat af ordinær primær drift		-27.418	-23.718
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		51.754	29.625
Andre finansielle indtægter		1.562	5.630
Øvrige finansielle omkostninger		-283	-71.179
Ordinært resultat før skat		25.615	-59.642
Skat af årets resultat	1	-4.108	11.967
Årets resultat		21.507	-47.675
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	51.700
Overført resultat		-84.293	-99.375
I alt		21.507	-47.675

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.776	21.547
Materielle anlægsaktiver i alt		10.776	21.547
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		123.276	134.047
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.073.319	999.227
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		15.813	3
Tilgodehavende skat		13.265	0
Andre tilgodehavender		247.244	147.204
Tilgodehavender i alt		1.349.641	1.146.434
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.800	13.940
Værdipapirer og kapitalandele i alt		14.800	13.940
Likvide beholdninger		126.160	278.799
Omsætningsaktiver i alt		1.490.601	1.439.173
Aktiver i alt		1.613.877	1.573.220

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.234.426	1.318.719
Forslag til udbytte		105.800	51.700
Egenkapital i alt		1.465.226	1.495.419
Hensættelse til udskudt skat		0	102
Hensatte forpligtelser i alt		0	102
Skyldig selskabsskat		135.386	64.455
Langfristede gældsforpligtelser i alt		135.386	64.455
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.664	12.643
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		601	601
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.265	13.244
Gældsforpligtelser i alt		148.651	77.699
Passiver i alt		1.613.877	1.573.220

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	6.908	-10.709
Ændring af udskudt skat	-1.210	-64
Regulering vedrørende tidligere år	-1.590	-1.194
	4.108	-11.967

Realisering af anlægsaktiver til bogført værdi vil udløse en udskudt skat på kr. -1.108 ved 22% i selskabsskat. Beløbet er aktiveret under andre tilgodehavender.

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. 122.121 pr. 30. juni 2018. 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.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Det gennemsnitlige antal ansatte i indeværende regnskabsår er 1 og forrige regnskabsår 1.