Klavs Schwartz Holding ApS

Ferritslevvej 101, 5540 Ullerslev

CVR-nr. 32 28 41 83

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. december 2016

Som dirigent:

.....

Klavs Schwartz

Building a better working world

Indhold

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning 4
- Oplysninger om selskabet 4
- Beretning 5

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 6
- Resultatopgørelse 6
- Balance 7
- Egenkapitalopgørelse 8
- Noter 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Klavs Schwartz Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ullerslev, den 19. december 2016
Direktion:

Klavs Schwartz

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klavs Schwartz Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klavs Schwartz Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 19. december 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Klavs Schwartz Holding ApS
Adresse, postnr., by	Ferritslevvej 101, 5540 Ullerslev
CVR-nr.	32 28 41 83
Hjemstedskommune	nyborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Klavs Schwartz
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i dattervirksomheden Ellinge Murerforretning ApS

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 211.797 kr. mod 28.879 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 454.741 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttotab	-7.125	-7.000
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	213.832	28.920
2	Finansielle indtægter	4.644	6.878
	Finansielle omkostninger	-100	0
	Resultat før skat	211.251	28.798
3	Skat af årets resultat	546	81
	Årets resultat	211.797	28.879
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	99.800
	Overført resultat	110.597	-70.921
		211.797	28.879

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
4	**Finansielle aktiver**		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	400.877	187.045
		400.877	187.045
	Langfristede aktiver i alt	400.877	187.045
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	54.237	160.797
	Tilgodehavende selskabsskat	0	98
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	69.906	6.755
		124.143	167.650
	Kortfristede aktiver i alt	124.143	167.650
	AKTIVER I ALT	525.020	354.695
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	228.541	117.944
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Egenkapital i alt	454.741	342.744
	Kortfristede forpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	65.279	6.951
	Anden gæld	5.000	5.000
	Kortfristede forpligtelser i alt	70.279	11.951
	Forpligtelser i alt	70.279	11.951
	PASSIVER I ALT	525.020	354.695

1 Anvendt regnskabspraksis
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	117.944	99.800	342.744
Årets resultat	0	110.597	101.200	211.797
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital 30. september 2016	125.000	228.541	101.200	454.741

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Klavs Schwartz Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

kr.	2015/16	2014/15
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	4.544	6.739
Andre finansielle indtægter	100	139
	4.644	6.878

3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	62.605	6.674
Refusion i sambeskatning	-63.151	-6.755
	-546	-81

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

4 Finansielle aktiver

kr.	
Kostpris 1. oktober 2015	
Kostpris 30. september 2016	
Værdireguleringer 1. oktober 2015	
Andel af årets resultat / Opskriv/Nedskriv	
Værdireguleringer 30. september 2016	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	

kr.	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder			
Ellinge Murerforretning ApS	100,00 %	400.879	213.832

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er som administrationsvirksomhed sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber.

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2016.