

Schreiber Holding ApS

Vestervang 9, 9600 Aars

CVR-nr. 32 34 74 60

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018.

Frederik Bergholdt Schreiber
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Schreiber Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 10. januar 2018

Direktion

Frederik Bergholdt Schreiber
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schreiber Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schreiber 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 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 revisors 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.

Aalborg, den 10. januar 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Johny Jensen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32798

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schreiber Holding ApS Vestervang 9 9600 Aars
	CVR-nr.: 32 34 74 60
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Frederik Bergholdt Schreiber, direktør
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af ejerskab af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -10 t.kr. mod 42 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -16 t.kr. mod -787 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har pro rata kautioneret overfor associeret selskabs kreditor med i alt t.kr. 2.066. Det associerede selskab blev erklæret konkurs i skifteretten den 22. december 2016, og kreditoren kan således gøre kautionen gældende. Sammen med de øvrige kautionister pågår der drøftelser med kreditor herom, men da konkursboet endnu ikke er gjort op, er der ikke resultat af disse drøftelser. Værdien af kapitalandelen i det associerede selskab er i balancen indregnet til kr. 0, og dermed uden uden indregning af en eventuel kautionsforpligtelse.

Selskabets muligheder for at fortsætte driften afhænger af resultatet af disse drøftelser. Der er således risiko tilknyttet til selskabets mulighed for at fortsætte driften det kommende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttotab	-10.199	42
2 Personalemkostninger	-6.000	-24
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-803
Resultat før skat	-16.199	-785
Skat af årets resultat	0	-2
Årets resultat	-16.199	-787
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-639
Disponeret fra overført resultat	-16.199	-148
Disponeret i alt	-16.199	-787

Balance 30. juni

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>9.216</u>	<u>26</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.216</u>	<u>26</u>
Aktiver i alt	<u>9.216</u>	<u>26</u>

Balance 30. juni

Passiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	-112.901	-97
Egenkapital i alt	-32.901	-17
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	22.117	21
Selskabsskat	0	2
Anden gæld	20.000	20
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	42.117	43
Gældsforpligtelser i alt	42.117	43
Passiver i alt	9.216	26

- 1 Usikkerhed om going concern
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pro rata kautioneret overfor associeret selskabs kreditor med i alt t.kr. 2.066. Det associerede selskab blev erklæret konkurs i skifteretten den 22. december 2016, og kreditoren kan således gøre kautionen gældende. Sammen med de øvrige kautionister pågår der drøftelser med kreditor herom, men da konkursboet endnu ikke er gjort op, er der ikke resultat af disse drøftelser. Værdien af kapitalandelen i det associerede selskab er i balancen indregnet til kr. 0, og dermed uden uden indregning af en eventuel kautionsforpligtelse.

Selskabets muligheder for at fortsætte driften afhænger af resultatet af disse drøftelser. Der er således risiko tilknyttet til selskabets mulighed for at fortsætte driften det kommende regnskabsår.

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.000	24
	6.000	24
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1

Noter

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4. Eventualposter

Selskabet har pro rata kautioneret overfor associeret selskabs kreditor med i alt t.kr. 2.066. Det associerede selskab blev erklæret konkurs i skifteretten den 22. december 2016, og kreditoren kan således gøre kautionen gældende. Sammen med de øvrige kautionister pågår der drøftelser med kreditor herom, men da konkursboet endnu ikke er gjort op, er der ikke resultat af disse drøftelser. Det associerede selskabs gæld udgør pr. 30. juni 2017 i alt t.kr. 3.750.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schreiber Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.