

SCHØNHERR HOLDING APS

CVR-NR. 33 59 79 16

ÅRSRAPPORT FOR 2015

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16 / 3 2016.

Nina Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab for perioden 1/1 – 31/12 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 – 10
Noter	11 – 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn	Schønherr Holding ApS Klosterport 4 A 8000 Aarhus C
CVR-nr.	33 59 79 16
Hjemstedskommune	Aarhus Kommune
Aktivitet	Selskabet hovedaktivitet vil bestå i at drive investeringsvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil
Direktion	Rikke Juul Gram Nina Jensen
Revision	Revisorerne Skanderborg Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Cvr-nr. 12 54 96 79 Kristiansvej 13 8660 Skanderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/1 – 31/12 2015 for Schønherr Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 1. marts 2016

Direktion

Rikke Juul Gram

Nina Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaveren i Schønherr Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schønherr Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 1. marts 2016

REVISORERNE SKANDERBORG

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ole Christensen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Schønherr Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer. Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat før skat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandel i dattervirksomhed”.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandel i dattervirksomhed” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed henlægges ved overskudsdisponeringen til en ”Reserve for opskrivning af kapitalandel” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med den aktuelle skatteprocent af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Administrationsomkostninger	(10.805)	(6.250)
1 Resultat efter skat i dattervirksomhed	<u>1.642.485</u>	<u>900.880</u>
Resultat af primær drift	1.631.680	894.630
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>(0)</u>
Resultat før skat	1.631.680	894.630
Skat af årets resultat	<u>2.539</u>	<u>3.538</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.634.219</u>	<u>898.168</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført overkursfond, primo	3.008.178	3.008.178
Overført årets resultat	1.634.219	898.168
Overført til opskrivningshenlæggelse	(1.161.465)	(0)
Udbytte	(800.000)	(160.000)
Overført overkursfond til næste år	(0)	(3.008.178)
Overført resultat til næste år	<u>(2.680.932)</u>	<u>(738.168)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

		BALANCE	
		AKTIVER	
<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2	Kapitalandel i dattervirksomhed	<u>4.684.643</u>	<u>3.842.158</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.684.643</u>	<u>3.842.158</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.684.643</u>	<u>3.842.158</u>
	Tilgodehavende udbytte	800.000	160.000
	Tilgodehavende hos Schønherr A/S	68.491	0
	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>3.819</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>868.491</u>	<u>163.819</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>868.491</u>	<u>163.819</u>
	AKTIVER I ALT	<u>5.553.134</u>	<u>4.005.977</u>

**BALANCE
PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Anpartskapital	80.000	80.000
Overkursfond	0	3.008.178
Opskrivningshenlæggelse	1.161.465	0
Overført resultat	3.431.256	750.324
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>800.000</u>	<u>160.000</u>
3 Egenkapital i alt	<u>5.472.721</u>	<u>3.998.502</u>
Selskabsskat	80.413	0
Gæld til Schønherr A/S	<u>0</u>	<u>7.475</u>
Gæld i alt	<u>80.413</u>	<u>7.475</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.553.134</u>	<u>4.005.977</u>
4 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser		
5 Personaleudgifter		

NOTER

<u>1</u>	<u>Resultat efter skat i dattervirksomhed</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Schønherr A/S	<u>1.642.485</u>	<u>900.880</u>
		<u>1.642.485</u>	<u>900.880</u>
<u>2</u>	<u>Kapitalandel i dattervirksomhed</u>		<u>2015</u>
	Anskaffelsessum		
	Saldo primo		<u>3.523.178</u>
	Saldo ultimo		<u>3.523.178</u>
	Opskrivning		
	Saldo primo		318.980
	Årets resultat efter skat i dattervirksomhed		1.642.485
	Udloddet som udbytte		<u>(800.000)</u>
	Saldo ultimo		<u>1.161.465</u>
	BOGFØRT VÆRDI ULTIMO		<u>4.684.643</u>
	Aktier i dattervirksomhed vedrører:		
	Navn	Hjemsted	Selskabskapital
	Schønherr A/S	Aarhus	500.000
			Ejerandel
			100%

NOTER

<u>3 Egenkapital</u>	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs-</u> <u>fond</u>	<u>Opskrivn.</u> <u>henlæg.</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo	80.000	3.008.178	0	750.324	160.000	3.998.502
Årets bevægelser	<u>0</u>	<u>(3.008.178)</u>	<u>1.161.465</u>	<u>2.680.932</u>	<u>640.000</u>	<u>1.474.219</u>
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>1.161.465</u>	<u>3.431.256</u>	<u>800.000</u>	<u>5.472.721</u>

4 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller kautionsforpligtelser.

5 Personaleudgifter

Selskabet har ikke haft personale ansat i regnskabsåret.