

S. Schneider Holding ApS

Runevænget 15
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 33 86 49 14

Årsrapporten for 2018/19



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28/11 2019

Søren Schneider
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for S. Schneider Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 28. november 2019

Direktion

Søren Schneider
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i S. Schneider Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S. Schneider Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Thisted, den 28. november 2019

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Mads Bjørndal
registreret revisor
MNE-nr. mne35856

Selskabsoplysninger

Selskabet S. Schneider Holding ApS
Runevænget 15
3300 Frederiksværk

Telefon: 50 10 60 60

CVR-nr.: 33 86 49 14

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Halsnæs

Direktion Søren Schneider, direktør

Revisor Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Bødkervej 12
7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at eje aktier og anparter i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 5.260, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 716.884.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S. Schneider Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som 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

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for S. Schneider Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

S. Schneider Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -5.312 | -5.000 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 9.469 | -22.255 |
| Finansielle indtægter | 1 | 3.869 | 2.409 |
| Finansielle omkostninger | | -3.803 | -4.613 |
| Resultat før skat | | 4.223 | -29.459 |
| Skat af årets resultat | | 1.037 | 859 |
| Årets resultat | | 5.260 | -28.600 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 0 | 52.900 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 9.469 | -22.255 |
| Overført resultat | | -4.209 | -59.245 |
| | | 5.260 | -28.600 |

Balance 30. juni 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 707.134 | 697.665 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 707.134 | 697.665 |
| Anlægsaktiver i alt | | 707.134 | 697.665 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 74.381 | 81.780 |
| Selskabsskat | | 39.896 | 0 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 0 | 105.952 |
| Tilgodehavender | | 114.277 | 187.732 |
| Likvide beholdninger | | 22 | 22 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 114.299 | 187.754 |
| Aktiver i alt | | 821.433 | 885.419 |

Balance 30. juni 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 627.134 | 617.665 |
| Overført resultat | | 9.750 | 13.959 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 52.900 |
| Egenkapital | 3 | 716.884 | 764.524 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 86.447 | 44.560 |
| Selskabsskat | | 0 | 72.584 |
| Anden gæld | | 18.102 | 3.751 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 104.549 | 120.895 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 104.549 | 120.895 |
| Passiver i alt | | 821.433 | 885.419 |
| Eventualposter mv. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Noter

| | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 3.869 | 2.409 |
| | <u>3.869</u> | <u>2.409</u> |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2018 | 80.000 | 80.000 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 80.000 | 80.000 |
| Værdireguleringer 1. juli 2018 | 617.665 | 764.920 |
| Årets resultat | 9.469 | -22.255 |
| Udbytte modtaget | 0 | -125.000 |
| Værdireguleringer 30. juni 2019 | 627.134 | 617.665 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | <u>707.134</u> | <u>697.665</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---------------------|---------------|-----------|----------------|----------------|
| Søren Schneider ApS | Frederiksværk | 100% | 707.134 | 9.469 |
| | | | <u>707.134</u> | <u>9.469</u> |

Noter

3 Egenkapital

| | Virk- somheds- kapital kr. | Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis me- tode kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|----------------------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2018 | 80.000 | 617.665 | 13.959 | 52.900 | 764.524 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -52.900 | -52.900 |
| Årets resultat | 0 | 9.469 | -4.209 | 0 | 5.260 |
| Egenkapital 30. juni 2019 | 80.000 | 627.134 | 9.750 | 0 | 716.884 |

4 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i aktiver opført i nærværende årsrapport.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Ingels Schneider (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-497424665517

IP: 109.59.xxx.xxx

2019-12-02 20:42:30Z

NEM ID 

Mads Bjørndal (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:28839200-RID:1204531595251

IP: 194.239.xxx.xxx

2019-12-03 07:06:46Z

NEM ID 

Søren Ingels Schneider (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-497424665517

IP: 109.59.xxx.xxx

2019-12-04 08:02:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GLNLT-HF73A-D23BJ-YY78I-5S1IN-XKNKP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>