

MF Schultz Holding ApS

**Galoche Allé 9
4600 Køge**

CVR-nr. 34 61 57 21

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

15. marts 2017



Martin Schultz
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2015/16
(5. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Resultatopgørelse	4
Balance, aktiver	5
Balance, passiver	6
Noter	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

MF Schultz Holding ApS
Galoche Allé 9
4600 Køge

CVR-nr.

34 61 57 21

Regnskabsår

1. oktober - 30. september

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i at besidde kapitalandele i dattervirksomhed samt hermed beslægtede investeringer.

Selskabets direktion

Martin Schultz

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING


Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for MF Schultz Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Køge, den 15. marts 2017

Direktion:



Martin Schultz

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaveren i MF Schultz Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MF Schultz Holding ApS for 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 15. marts 2017

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer


Lars Christoffersen
Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE

1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> tkr.
Bruttoresultat		-7.446	-4
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>133.639</u>	<u>269</u>
Resultat før skat		126.193	265
Skat af årets resultat	1	<u>2.000</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>128.193</u>	<u>265</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		133.639	269
Overført resultat		<u>-108.846</u>	<u>-4</u>
		<u>128.193</u>	<u>265</u>

BALANCE 30. september 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	2	<u>608.010</u>	<u>488</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>608.010</u>	<u>488</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		6.000	4
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		165.852	76
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttet virksomhed		<u>0</u>	<u>100</u>
		<u>171.852</u>	<u>180</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>171.852</u>	<u>180</u>
Aktiver i alt		<u>779.862</u>	<u>668</u>

BALANCE 30. september 2016

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>	3		
Anpartskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		329.004	209
Overført resultat		225.610	334
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital i alt		<u>738.014</u>	<u>623</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	39
Gæld til selskabsdeltager		38.098	0
Anden gæld		3.750	6
		<u>41.848</u>	<u>45</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>41.848</u>	<u>45</u>
Passiver i alt		<u>779.862</u>	<u>668</u>

NOTER

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> tkr.
1. <u>Skat af årets resultat</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-2.000	0
	<u>-2.000</u>	<u>0</u>

2. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapital- andele i tilknyttet virksomhed</u>
Kostpris 1. oktober 2015	<u>279.006</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>279.006</u>
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2015	209.433
Årets op- og nedskrivning i dattervirksomhed	-14.068
Årets resultatpåvirkning	<u>133.639</u>
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>329.004</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>608.010</u>

Hovedtallene for selskaberne pr. 30. september 2016:

	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi Kapital- andele i tilknyttet virksomhed</u>
Schultz Wallentin Holding ApS, Køge	<u>267.278</u>	<u>1.216.020</u>	<u>50,0%</u>	<u>608.010</u>

NOTER

3. Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	209.433	334.456	0	623.889
Overført af årets resultat		133.639	-108.846	103.400	128.193
Regulering negativ egenkapital i tilknyttet virksomhed		-14.068			-14.068
Egenkapital 30. september 2016	80.000	329.004	225.610	103.400	738.014

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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 og 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

Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter m.v.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.