

ÅRSRAPPORT

2016

SCHODT HOLDING ApS
CVR 3540 6255

(Opstillet uden revision eller review)

Nærværende årsrapport er godkendt på den årlige generalforsamling, den

Dirigent:

INDHOLDSFORTEGNELSE**Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 1

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab - 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis 4 - 8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Egenkapitalopgørelse 12

Noter 13-15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SCHODT HOLDING ApS Danmarksgade 15, 2. 9000 Aalborg
	Hjemsted: Aalborg
	CVR: 3540 6255
	Stiftet: 25. juli 2013
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Morten Schødt
Pengeinstitut	Handelsbanken

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for årsregnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for SCHODT HOLDING ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Vi erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2017

Direktionen

Morten Schødt

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet, for det kommende regnskabsår, ikke skal revideres.

Aalborg, den 31. maj 2017

Dirigent

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er unædret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførelser, som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke præsenteret i resultatopgørelsen som særskilt post, men sammendraget med visse poster i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes i nettoomsætningen, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indregnes ved periodens udførte, fakturerede arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer. Amortisering af låneomkostninger og kurstab vedrørende gæld til realkreditinstitutter m.v. indregnes løbende som finansiell omkostning.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregning er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Ændring i udskudt skat som følge af ændret selskabsskat fra 25 til 22 pct. indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede concerninterne avancer og tab med tillæg efter fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til 0 kr. Har moderselskabet en retslig eller faktisk forpligtigelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtigelse hertil. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtigelser, i det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtigelse til at dække virksomhedens underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet, inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtigelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtigelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder - fortsat

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtigelser, inklusive hensatte forpligtigelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaring inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år, og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er tilknyttet til.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtigelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtigelser indregnes, når selskabet, som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtigelsen vil medføre forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtigelser måles til dagsværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt aconto skat.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

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 skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22 pct.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Gældsforpligtigelserne indregnes herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforløbet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

Noter	2016 kr.	2015 kr.
	<u>-4.374</u>	<u>-703</u>
	<u>-4.374</u>	<u>-703</u>
	458.966	178.339
	-52.497	-155.912
	997	0
1	-90.221	-14.574
	<u>312.871</u>	<u>7.150</u>
	3.032	0
	<u>315.903</u>	<u>7.150</u>
Forslag til resultatdisponering		
	452.145	22.427
	-136.242	-15.277
	0	0
I alt	<u>315.903</u>	<u>7.150</u>

BALANCE**AKTIVER**

Noter		2016 kr.	2015 kr.
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.356.518	897.552
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	17.367	24.188
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.373.885	921.740
	ANLÆGSAKTIVER	1.373.885	921.740
	Selskabskat	48.000	0
	Tilgodehavende associerede selskaber	32.669	54.287
	Tilgodehavende tilknyttede selskaber	25.716	0
	Tilgodehavender i alt	106.385	54.287
	Likvide beholdninger	702	298
	OMSÆTNINGSAKTIVER	107.087	54.585
	AKTIVER I ALT	1.480.972	976.325

BALANCE**PASSIVER**

Noter	2016 kr.	2015 kr.
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	708.990	256.846
Overført resultat	90.228	277.069
Foreslået udbytte	0	0
EGENKAPITAL	<u>879.218</u>	<u>613.915</u>
HENSATTE FORPLIGTIGELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	601.203	314.910
Anden gæld	551	47.500
Kortfristede gældsforpligtigelser	<u>601.754</u>	<u>362.410</u>
GÆLDSFORPLIGTIGELSER	<u>601.754</u>	<u>362.410</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.480.972</u>	<u>976.325</u>

4 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Anparts- kapital	Overført resultat	Reserve for netto-opskriv- ning efter den indre værdis metode	Foreslået udbytte	I alt
Saldo primo	80.000	277.070	256.845	0	613.915
Overført resultat	0	-136.242	452.145		315.903
Modtaget udbytte	0	0	0	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Udbetalt ekstra- ordinært udbytte	0	-50.600	0		-50.600
Saldo ultimo	80.000	90.228	708.990	0	879.218

Ændringer i selskabskapitalen indenfor de seneste 5 år:

Kontant indbetalt pr. 25.07.2013	80.000
Ændring i 2015	0
Saldo pr. 31.12.2015	80.000

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1. Finansielle omkostninger		
Renteudgift - tilknyttede virksomheder	11.877	12.112
Andre finansielle omkostninger	78.344	2.462
I alt	90.221	14.574
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris	484.795	484.795
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris, ultimo	484.795	484.795
Værdireguleringer pr. 01.01.2016	412.757	584.418
Udbytte til moderselskab	0	-350.000
Årets værdireguleringer	458.966	178.339
Værdireguleringer ultimo, pr. 31.12.2016	871.723	412.757
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	1.356.518	897.552

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egen- kapital	Årets resultat
Mediapoint ApS	Aalborg	100%	681.517	341.466
Weyland ApS	Aalborg	100%	675.001	117.500

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris	180.100	107.600
Årets tilgang	0	72.500
Årets afgang	0	0
Kostpris, ultimo	<u>180.100</u>	<u>180.100</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	<u>180.100</u>	<u>180.100</u>
Værdireguleringer pr. 01.01.2016	-155.912	0
Årets værdireguleringer	-52.497	-155.912
Underskud modregnet i tilgodehavender	45.676	0
Værdireguleringer ultimo, pr. 31.12.2016	<u>-162.733</u>	<u>-155.912</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	<u>17.367</u>	<u>24.188</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egen- kapital	Årets resultat
Concept City ApS	Terndrup	25%	-21.202	-27.088
Puristo ApS	Aalborg	50%	-314.762	-91.354
Webwall ApS	Aarhus	50%	34.735	-10.696

NOTER**4. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventueller senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.