

Oliver Schulze Holding ApS

c/o Oliver Schulze, Vodroffslund 1, 1. tv1, 1914 Frederiksberg C

CVR-nr. 35 85 14 29

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. maj 2017.

Oliver Schulze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Oliver Schulze 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 5. maj 2017

Direktion

Oliver Schulze

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Oliver Schulze Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Oliver Schulze Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

København, den 5. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor

Sebastian With Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Oliver Schulze Holding ApS c/o Oliver Schulze Vodroffslund 1, 1. tv1 1914 Frederiksberg C
	CVR-nr.: 35 85 14 29
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Oliver Schulze
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Associeret virksomhed	Schulze+Grassov ApS, Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6.257 kr. mod -6.254 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 537.651 kr. mod 1.719.168 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Oliver Schulze Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds 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

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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.

Anvendt regnskabspraksis

Associeret virksomhed 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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedspostition 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 knyttet til.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-6.257	-6.254
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	543.810	1.725.422
Andre finansielle indtægter	98	0
Resultat før skat	537.651	1.719.168
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	537.651	1.719.168
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.060.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	543.810	-109.578
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overføres til overført resultat	0	1.328.746
Disponeret fra overført resultat	-1.066.159	0
Disponeret i alt	537.651	1.719.168

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	810.463	266.653
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.500.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>810.463</u>	<u>1.766.653</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>810.463</u>	<u>1.766.653</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>77.587</u>	<u>78.746</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>77.587</u>	<u>78.746</u>
	Aktiver i alt	<u>888.050</u>	<u>1.845.399</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overkurs ved emission	18.705	18.705
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	741.758	197.948
5 Overført resultat	4.417	1.070.576
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Egenkapital i alt	<u>814.880</u>	<u>1.837.229</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Anden gæld	68.170	3.170
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>73.170</u>	<u>8.170</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>73.170</u>	<u>8.170</u>
Passiver i alt	<u>888.050</u>	<u>1.845.399</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar 2016	68.705	68.705
Kostpris 31. december 2016	68.705	68.705
Opskrivninger 1. januar 2016	197.948	307.526
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	543.810	1.725.422
Udbytte	0	-1.835.000
Opskrivninger 31. december 2016	741.758	197.948
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	810.463	266.653
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Schulze+Grassov ApS	Frederiksberg	50,00 %
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	50.000	50.000
	50.000	50.000
3. Overkurs ved emission		
Årets overkurs ved emission	18.705	18.705
	18.705	18.705
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	741.758	197.948
	741.758	197.948

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Årets overførte overskud eller underskud	4.417	1.070.576
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.060.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-1.060.000</u>	<u>0</u>
	<u>4.417</u>	<u>1.070.576</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	500.000	250.000
Udloddet udbytte	-500.000	-250.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>500.000</u>
	<u>0</u>	<u>500.000</u>