

# Schultz Holding ApS

Linde Alle 19, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 02 02 29

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2016.

---

Søren Schultz Jespersen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Schultz 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. oktober 2016

**Direktion**

Søren Schultz Jespersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Schultz Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schultz Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

Holstebro, den 2. oktober 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Schultz Holding ApS Linde Alle 19 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 36 02 02 29
	Stiftet: 24. juni 2014
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 2. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Søren Schultz Jespersen
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank
<b>Associeret virksomhed</b>	Accuratech ApS, Holstebro

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med sidste år bestået af besiddelse af kapitalandel i associeret selskab samt anden finansiell virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed har i 2015/16 udgjort et underskud på 27 t.kr. mod et overskud på 4 t.kr. sidste år.

Årets resultat udgør -38 t.kr. mod -8 t.kr. sidste år.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 0,7 % af de samlede aktiver på 478 t.kr.

### **Kapitaltab**

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4 t.kr., og det meste af anpartskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil retablere anpartskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Schultz 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

### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

### **Finansielle poster**

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

### **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.

## 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 tillæg af positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-26.616	4.270
Administrationsomkostninger	-2.330	-3.670
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-28.946</b>	<b>600</b>
Finansielle omkostninger	-9.154	-8.975
<b>Resultat før skat</b>	<b>-38.100</b>	<b>-8.375</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-38.100</b>	<b>-8.375</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-4.270	4.270
Disponeret fra overført resultat	-33.830	-12.645
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-38.100</b>	<b>-8.375</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	477.654	504.270
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>477.654</u>	<u>504.270</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>477.654</b></u>	<u><b>504.270</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>477.654</b></u>	<u><b>504.270</b></u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
2	Anpartskapital	50.000	50.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	4.270
4	Overført resultat	<u>-46.475</u>	<u>-12.645</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>3.525</b></u>	<u><b>41.625</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>474.129</u>	<u>462.645</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>474.129</u>	<u>462.645</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>474.129</b></u>	<u><b>462.645</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>477.654</b></u>	<u><b>504.270</b></u>

**Noter**

	30/6 2016	30/6 2015
<b>1. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	500.000	0
Tilgang i årets løb	0	500.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Opskrivninger 1. juli	51.145	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	20.259	51.145
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>71.404</b>	<b>51.145</b>
Afskrivninger på goodwill 1. juli	-46.875	0
Årets afskrivninger på goodwill	-46.875	-46.875
<b>Afskrivninger på goodwill 30. juni</b>	<b>-93.750</b>	<b>-46.875</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>477.654</b>	<b>504.270</b>
I regnskabsposten indgår goodwill med	375.000	421.875
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Accuratech ApS	Holstebro	25 %
	30/6 2016	30/6 2015
<b>2. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	50.000	0
Indskud ved stiftelse	0	50.000
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:		
Kontant indskud ved stiftelsen den 24. juni 2014 af 50.000 kr.		
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	4.270	0
Resultatandel	-4.270	4.270
	<b>0</b>	<b>4.270</b>

**Noter**

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	-12.645	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-33.830</u>	<u>-12.645</u>
	<u><b>-46.475</b></u>	<u><b>-12.645</b></u>