

Schultz Holding ApS

Linde Alle 19, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 02 02 29

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. oktober 2017.

Søren Schultz Jespersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 10. oktober 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 revisors Etiske 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 10. oktober 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 3. regnskabsår
Direktion	Søren Schultz Jespersen
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Jyske Bank
Associeret virksomhed	Accuratech ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere 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 2016/17 udgjort et underskud på 23 t.kr. mod et underskud sidste år på 27 t.kr.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et underskud på 36 t.kr. mod et underskud sidste år på 38 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -32 t.kr.

Kapitaltab

Egenkapitalen udgør på balancedagen -32 t.kr., og 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.

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

Indtægt 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-23.290	-26.616
Administrationsomkostninger	-3.000	-2.330
Resultat før finansielle poster	-26.290	-28.946
Finansielle omkostninger	-9.437	-9.154
Resultat før skat	-35.727	-38.100
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-35.727	-38.100
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-4.270
Disponeret fra overført resultat	-35.727	-33.830
Disponeret i alt	-35.727	-38.100

Balance 30. juni

Aktiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	454.364	477.654
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>454.364</u>	<u>477.654</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>454.364</u>	<u>477.654</u>
Aktiver i alt	<u>454.364</u>	<u>477.654</u>
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overført resultat	-82.202	-46.475
Egenkapital i alt	<u>-32.202</u>	<u>3.525</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	486.566	474.129
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>486.566</u>	<u>474.129</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>486.566</u>	<u>474.129</u>
Passiver i alt	<u>454.364</u>	<u>477.654</u>

- 1 Kapitaltab og fortsat drift
- 4 Medarbejderforhold
- 5 Eventualposter

Noter

1. Kapitaltab og fortsat drift

Egenkapitalen udgør på balancedagen -32 t.kr., og 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 retablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	500.000	500.000
Kostpris 30. juni	500.000	500.000
Opskrivninger 1. juli	71.404	51.145
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	23.585	20.259
Opskrivninger 30. juni	94.989	71.404
Afskrivninger på goodwill 1. juli	-93.750	-46.875
Årets afskrivninger på goodwill	-46.875	-46.875
Afskrivninger på goodwill 30. juni	-140.625	-93.750
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	454.364	477.654
I regnskabsposten indgår goodwill med	328.125	375.000
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Accuratech ApS	Holstebro	25 %
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-46.475	-12.645
Årets overførte overskud eller underskud	-35.727	-33.830
	-82.202	-46.475

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
4. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

5. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for associeret virksomheds gæld til pengeinstitut, maksimeret til 100 t.kr.

Den associeret virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2017 i alt 0 t.kr.