

Schultz Holding ApS

Linde Alle 19, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 02 02 29

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2018.

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 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 8. november 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 8. november 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31444

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 4. 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 2017/18 udgjort et overskud på 260 t.kr. mod et underskud sidste år på 23 t.kr.

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et overskud på 245 t.kr. mod et underskud sidste år på 36 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 213 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 24,6 % af de samlede aktiver på 864 t.kr.

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 goodwill.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	259.774	-23.290
Administrationsomkostninger	-3.000	-3.000
Resultat før finansielle poster	256.774	-26.290
Finansielle omkostninger	-11.891	-9.437
Resultat før skat	244.883	-35.727
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	244.883	-35.727
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	162.681	0
Overføres til overført resultat	82.202	0
Disponeret fra overført resultat	0	-35.727
Disponeret i alt	244.883	-35.727

Balance 30. juni

Aktiver	2018	2017
Note	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	864.138	454.364
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>864.138</u>	<u>454.364</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>864.138</u>	<u>454.364</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>25</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>25</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u>864.163</u>	<u>454.364</u>
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	162.681	0
3 Overført resultat	<u>0</u>	<u>-82.202</u>
Egenkapital i alt	<u>212.681</u>	<u>-32.202</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>651.482</u>	<u>486.566</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>651.482</u>	<u>486.566</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>651.482</u>	<u>486.566</u>
Passiver i alt	<u>864.163</u>	<u>454.364</u>
4 Medarbejderforhold		
5 Eventualposter		

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	500.000	500.000
Tilgang i årets løb	150.000	0
Kostpris 30. juni	650.000	500.000
Opskrivninger 1. juli	94.989	71.404
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	314.074	23.585
Opskrivninger 30. juni	409.063	94.989
Afskrivninger på goodwill 1. juli	-140.625	-93.750
Årets afskrivninger på goodwill	-54.300	-46.875
Afskrivninger på goodwill 30. juni	-194.925	-140.625
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	864.138	454.364
I regnskabsposten indgår goodwill med	348.081	328.125
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Accuratech ApS	Holstebro	40 %
	30/6 2018	30/6 2017
2. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	162.681	0
	162.681	0
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-82.202	-46.475
Årets overførte resultat	82.202	-35.727
	0	-82.202

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
4. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

5. Eventualposter**Eventualaktiver**

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 11 t.kr. grundet underskud til fremførsel. Skatteaktivet er ikke afsat i balancen, grundet usikkerhed om anvendelsestidspunktet heraf.

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for associeret virksomheds gæld til pengeinstitut, maksimeret til 100 t.kr. Den associeret virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2018 i alt 0 t.kr.