



Tlf.: 63 21 60 00
svendborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Norgesvej 2
DK-5700 Svendborg
CVR-nr. 20 22 26 70

SCHATZKAMMER DK IVS
NYBORGVEJ 4, 5540 ULLERSLEV
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 17. maj 2018

Stefan Schmidt

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schatzkammer DK IVS Nyborgvej 4 5540 Ullerslev
	CVR-nr.: 37 13 04 78
	Stiftet: 1. oktober 2015
	Hjemsted: Ullerslev
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Stefan Schmidt
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Norgesvej 2 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Nordfyns Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Schatzkammer DK IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ullerslev, den 16. maj 2018

Direktion:

Stefan Schmidt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Schatzkammer DK IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schatzkammer DK IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Svendborg, den 16. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Niels Duedahl
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11644

René Jepsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne12081

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital udgør TDKK -202 hvorved hele virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening. Kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring på sit tilgodehavende pr. 31.12.2017 på TDKK 2.602, samt støtter kapitalejer selskabets fremtidige drift og likviditet.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
BRUTTOTAB		-65.954	-53.931
Af- og nedskrivninger.....		-28.791	-25.520
Andre driftsomkostninger.....		-40.357	0
DRIFTSRESULTAT		-135.102	-79.451
Andre finansielle omkostninger.....		-25.626	-31.239
RESULTAT FØR SKAT		-160.728	-110.690
Skat af årets resultat.....	1	35.354	23.846
ÅRETS RESULTAT		-125.374	-86.844
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-125.374	-86.844
I ALT		-125.374	-86.844

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger.....		2.370.767	2.372.308
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		19.000	40.357
Materielle anlægsaktiver.....	2	2.389.767	2.412.665
ANLÆGSAKTIVER.....		2.389.767	2.412.665
Udskudte skatteaktiver.....		59.200	23.846
Andre tilgodehavender.....		21.017	6.215
Tilgodehavender.....		80.217	30.061
Likvide beholdninger.....		9.115	12.747
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		89.332	42.808
AKTIVER.....		2.479.099	2.455.473
PASSIVER			
Selskabskapital.....		10.000	10.000
Overført overskud.....		-212.218	-86.844
EGENKAPITAL.....	3	-202.218	-76.844
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		63.600	8.000
Ansvarlig lånekapital.....		2.601.517	2.524.317
Anden gæld.....		16.200	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.681.317	2.532.317
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.681.317	2.532.317
PASSIVER.....		2.479.099	2.455.473
Eventualposter mv.....	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	5		
Usikkerhed ved going concern.....	6		
Medarbejderforhold.....	7		

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Regulering af udskudt skat.....	-35.354	-23.846	
	-35.354	-23.846	
 Materielle anlægsaktiver			 2
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017.....	2.389.536	43.240	
Tilgang.....	26.250	20.000	
Afgang.....	0	-43.240	
Kostpris 31. december 2017.....	2.415.786	20.000	
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2017.....	 17.228	 2.883	
Årets afskrivninger	27.791	-1.883	
Af- og nedskrivninger 31. december 2017.....	45.019	1.000	
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	 2.370.767	 19.000	
 Egenkapital			 3
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2017.....	10.000	-86.844	-76.844
Forslag til årets resultatdisponering.....		-125.374	-125.374
Egenkapital 31. december 2017.....	10.000	-212.218	-202.218
 Eventualposter mv.			 4
Eventualforpligtelser			
Ingen.			
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			 5
Ingen.			
 Usikkerhed ved going concern			 6
Selskabets egenkapital udgør TDKK -202, hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. På grund af sen godkendelse af ejendomsudlejning til stader, er drift af ejendom førts igangsat i 2018. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening. Kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring på sit tilgodehavende pr. 31.12.2017 på TDKK 2.602, samt støtter kapitalejer selskabets fremtidige drift. Det på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2018.			

NOTER**Note****Medarbejderforhold**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2016: 1)

7

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schatzkammer DK IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoresultat ejendomsdrift

Lejeindtægter fratrukket omkostninger til drift af ejendomme samt andre eksterne omkostninger er sammen-draget i posten "Nettoresultat ejendomsdrift".

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	50 år	45 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.