

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18

(3. regnskabsår)

T Schaltz Holding ApS

Guldblommevej 8
4000 Roskilde

CVR-nr. 37 43 47 44

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juli 2019.

Dirigent: _____
Thomas Schaltz

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Indholdsfortegnelse..... | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |
| Skat af årets resultat | 10 |
| Finansielle anlægsaktiver | 10 |
| Egenkapital..... | 10 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 |
| Usædvanlige forhold | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for T Schaltz Holding ApS for regnskabsåret 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 1. juli 2019.

Direktion

Thomas Schaltz

Selskabsoplysninger

Selskabet

T Schaltz Holding ApS
Guldblommevej 8
4000 Roskilde

Telefon:

E-mail:

CVR-nr.: 37 43 47 44

Stiftet: 17. december 2015

Hjemstedskommune:

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Schaltz

Revisor

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S

Datter virksomhed

Salgsbutikken A/S
Guldblommevej 8
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab, herunder at eje anpartar eller aktier.

Økonomisk udvikling

Det opnåede resultat for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 som blev et underskud på kr.-4.702.133 må betegnes som utilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Selskabets dattervirksomhed har konstateret, at der har været fejl i opsætning i salgs- og bogholderisystemet, således der ikke er afregnet korrekt moms. Dattervirksomhed har iværksat tiltag for at opgøre den manglende moms, herunder efterangive momsen. Beløbene er betydelige for dattervirksomheden, og den fortsatte drift er truet i dattervirksomheden. Selskabet har derfor nedskrevet såvel tilgodehavender som kapitalandelene i dattervirksomheden med i alt 4.802.035 mio. kr. Nedskrivningen betragtes ligeledes som en særlig post, jf. årsregnskabsloven.

Resultatanvendelse

Årets underskud kr. -4.702.133 foreslås overført som i resultatopgørelsens forslag.

| | | |
|-----------------------------|-----|------------|
| Udbytte | kr. | 0 |
| Årets resultat | kr. | -4.702.133 |
| Overført fra tidligere år | kr. | 3.384.940 |
| | | ----- |
| I alt overført til næste år | kr. | -1.317.193 |
| | | ----- |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for T Schaltz Holding ApS for 2018 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" (alternativ: "Gæld til modervirksomhed") eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering indregnes som gældsforpligtelse.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|-------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | -5.674 | -6.250 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | -5.674 | -6.250 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender | | 162.580 | 2.527.376 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.598 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | 4.833.107 | 0 |
| Resultat før skat | | -4.674.603 | 2.521.126 |
| Skat af årets resultat | 1 | 27.530 | 1.375 |
| Årets resultat | | -4.702.133 | 2.519.751 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 3.384.940 | 918.089 |
| Årets resultat | | -4.702.133 | 2.519.751 |
| Til disposition | | -1.317.193 | 3.437.840 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 52.900 |
| Overført resultat | | -1.317.193 | 3.437.840 |
| Disponeret i alt | | -1.317.193 | 3.490.740 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandele tilknyttede virksomheder | | 0 | 3.286.595 |
| Værdipapirer | | 3.472.471 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 3.472.471 | 3.286.595 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.472.471 | 3.286.595 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 4.993.750 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 5.337 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 5.337 | 4.993.750 |
| Likvide beholdninger | | 25.947 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 31.284 | 4.993.750 |
| Aktiver i alt | | 3.503.754 | 8.280.345 |

Balance 31. december

| | Note | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|----------|-------------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 4.733.180 | 4.733.180 |
| Overført resultat | | -1.317.193 | 3.384.940 |
| Foreslået udbytte | | 0 | 104.600 |
| Egenkapital i alt | 3 | <u>3.465.987</u> | <u>8.272.720</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.862 | 6.250 |
| Selskabsskat | | 28.905 | 1.375 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>37.767</u> | <u>7.625</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>37.767</u> | <u>7.625</u> |
| Passiver i alt | | <u>3.503.754</u> | <u>8.280.345</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |
| Usædvanlige forhold | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|---------------------------------------|---------------|--------------|
| 1 | Skat af årets resultat | 2018 | 2017 |
| | | kr. | kr. |
| | Skat af årets resultat | 28.905 | 1.375 |
| | Regulering af skat vedr. tidligere år | -1.375 | 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | 27.530 | 1.375 |

| | | |
|----------|--------------------------------------|---|
| 2 | Finansielle anlægsaktiver | Kapitalandele tilknyttede virk kr. |
| | Kostpris, primo | 4.783.180 |
| | Kostpris, ultimo | 4.783.180 |
| | Opskrivninger, primo | 3.503.415 |
| | Årets opskrivninger | 162.580 |
| | Opskrivninger, ultimo | 3.665.995 |
| | Af-/nedskrivninger, primo | -7.000.000 |
| | Årets nedskrivninger | -1.449.175 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | 0 |

| | | | | | | |
|----------|---------------------|--------------------------------------|--|------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| 3 | Egenkapital | Selskabs- kapital kr. | Overkurs ved emission kr. | Udbytte kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
| | Saldo primo | 50.000 | 4.733.180 | 104.600 | 3.384.940 | 8.272.720 |
| | Betalt udbytte | 0 | 0 | -104.600 | 0 | -104.600 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | 0 | -4.702.133 | -4.702.133 |
| | Saldo ultimo | 50.000 | 4.733.180 | 0 | -1.317.193 | 3.465.987 |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Usædvanlige forhold

Selskabets dattervirksomhed har konstateret, at der har været fejl i opsætningen i salgs- og bogholderisystemet, således der ikke er afregnet korrekt moms. Dattervirksomheden har iværksat tiltag for at opgøre den manglende moms, herunder efterangive momsen. Beløbene er betydelige for dattervirksomheden, og den fortsatte drift er truet i dattervirksomheden. Selskabet har derfor nedskrevet såvel tilgodehavender som kapitalandelene i dattervirksomheden med i alt 4.802.035 mio. kr. Nedskrivningen betragtes ligeledes som en særlig post, jf. årsregnskabsloven.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Schaltz

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-241479031221

IP: 87.52.xxx.xxx

2019-07-02 09:49:34Z

NEM ID 

Thomas Schaltz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-241479031221

IP: 87.52.xxx.xxx

2019-07-02 09:50:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VMESJ-PB17D-JL0LQ-Z11MT-EZ6DE-K0064

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>