

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Schack Olsen Holding ApS

Solbakkevej 6
3050 Humlebæk

CVR-nr. 49 14 42 10

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. oktober 2018

Peter Schack Olsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2017/18	7
Balance pr. 30. april 2018	8
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Schack Olsen Holding ApS
Solbakkevej 6
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 49 14 42 10
Regnskabsperiode: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Direktion Peter Schack Olsen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Schack Olsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 19. september 2018

Direktion

Peter Schack Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Schack Olsen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schack Olsen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Helsingør, den 19. september 2018

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Peter Kallermann
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne8285

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i administration af selskabets formue som moderselskab for Sicodan Humlebæk A/S.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 239.388 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.296.898 kr. pr. 30. april 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabets fremtidsudsigter forventes at være gunstige, og der forventes overskud i de kommende år.

Virksomhedens koncernforhold

Der udarbejdes ikke koncernregnskab, da koncernen ikke overstiger årsregnskabslovens beløbsgrænser.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schack Olsen Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Moderselskabet Schack Olsen Holding ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/18

	2017/18	2016/17
Note	kr.	kr.
Bruttotab	-3.977	-2.976
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	244.521	-54.490
Finansielle omkostninger	-4.104	-560
Ordinært resultat før skat	236.440	-58.026
Skat af årets resultat	1 2.948	0
ÅRETS RESULTAT	239.388	-58.026
Resultatdisponering:		
Udbytte	105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	244.521	-54.490
Overført resultat	-110.933	-106.936
	239.388	-58.026

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		410.395	165.874
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	410.395	165.874
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		272.539	490.731
Andre tilgodehavender		65.080	9.420
Tilgodehavender i alt		337.619	500.151
Likvide beholdninger		604.221	512.198
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		941.840	1.012.349
AKTIVER I ALT		1.352.235	1.178.223
PASSIVER			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		310.395	65.874
Overført resultat		680.703	791.636
Udbytte		105.800	103.400
EGENKAPITAL I ALT		1.296.898	1.160.910
Skyldig selskabsskat		52.712	14.688
Anden gæld		2.625	2.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		55.337	17.313
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		55.337	17.313
PASSIVER I ALT		1.352.235	1.178.223
Nærtstående parter	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017/18

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Selskabskapital:		
Primo	200.000	200.000
Ultimo i alt	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	65.874	120.364
Tilgang	244.521	0
Afgang	0	-54.490
Ultimo	310.395	65.874
Overført resultat:		
Primo	791.636	898.572
Tilgang	0	0
Afgang	-110.933	-106.936
Ultimo i alt	680.703	791.636
Udbytte:		
Primo	103.400	101.200
Tilgang	105.800	103.400
Afgang	-103.400	-101.200
Ultimo	105.800	103.400
Egenkapital i alt	1.296.898	1.160.910

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-2.948	0
Skat af årets resultat	-2.948	0
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	100.000	100.000
Kostpris, ultimo	100.000	100.000
Opskrivninger, primo	65.874	120.364
Årets resultat vedrørende kapitalandele	244.521	-54.490
Opskrivninger, ultimo	310.395	65.874
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	410.395	165.874
3. Nærtstående parter		
Dattervirksomhed 1:		
Virksomhedens CVR-nr.: 71 32 82 28		
Virksomhedens navn: Schack Olsen A/S		
Virksomhedens hjemsted: Humlebæk		
Ejerandel	100,00%	100,00%
Egenkapital	410.395	165.874
Årets resultat	244.521	-54.490
4. Eventualforpligtelser		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.		
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

PEÑNEO

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.”

Peter Schack Olsen

Direktør

På vegne af: Schack Olsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-385422861649

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-01 15:42:49Z

NEM ID 

Peter Kallermann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-065274315565

IP: 217.74.xxx.xxx

2018-10-01 15:47:58Z

NEM ID 

Inge-Lise Olsen

Dirigent

På vegne af: Schack Olsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-828641427500

IP: 185.212.xxx.xxx

2018-10-02 09:38:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 88YCE-4IX57-551LT-EM43M-1D7HU-PE023

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>