

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

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

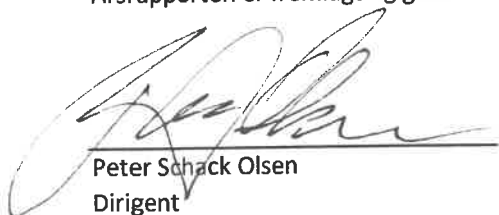
## Schack Olsen Holding ApS

Solbakkevej 6  
3050 Humlebæk

**CVR-nr. 49 14 42 10**

**Årsrapport 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3/10-2019



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 2018/19	7
Balance pr. 30. april 2019	8
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	9
Noter	10

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Schack Olsen Holding ApS  
Solbakkevej 6  
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 49 14 42 10  
Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 30. april 2019

**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 2018 - 30. april 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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 27. september 2019

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 2018 - 30. april 2019 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 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 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 27. september 2019

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 Schack Olsen 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 underskud på 138.799 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.052.299 kr. pr. 30. april 2019.

**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 koncernforhold**

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

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schack Olsen Holding ApS for 2018/19 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.

### 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, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Schack Olsen Holding ApS-koncernens danske datterselskaber. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår af konsolideringen.

Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

### BALANCEN

#### 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 indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.



## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2018/19

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.281</b>	<b>-3.977</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-131.650	244.521
Finansielle omkostninger		-4.892	-4.104
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-140.823</b>	<b>236.440</b>
Skat af årets resultat	1	2.024	2.948
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-138.799</b>	<b>239.388</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Udbytte		108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-131.650	244.521
Overført resultat		-115.149	-110.933
		<b>-138.799</b>	<b>239.388</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 30. APRIL 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		278.745	410.395
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<b>278.745</b>	<b>410.395</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>278.745</b>	<b>410.395</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	272.539
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		89.716	55.660
Andre tilgodehavender		9.420	9.420
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>99.136</b>	<b>337.619</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>892.928</b>	<b>604.221</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>992.064</b>	<b>941.840</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.270.809</b>	<b>1.352.235</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		178.745	310.395
Overført resultat		565.554	680.703
Udbytte		108.000	105.800
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>1.052.299</b>	<b>1.296.898</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		131.141	0
Skyldig selskabsskat		84.744	52.712
Anden gæld		2.625	2.625
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>218.510</b>	<b>55.337</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>218.510</b>	<b>55.337</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.270.809</b>	<b>1.352.235</b>
Nærtstående parter	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018/19

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	200.000	200.000
<b>Ultimo i alt</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:</b>		
Primo	310.395	65.874
Tilgang	0	244.521
Afgang	-131.650	0
<b>Ultimo</b>	<b>178.745</b>	<b>310.395</b>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	680.703	791.636
Afgang	-115.149	-110.933
<b>Ultimo i alt</b>	<b>565.554</b>	<b>680.703</b>
<b>Udbytte:</b>		
Primo	105.800	103.400
Tilgang	108.000	105.800
Afgang	-105.800	-103.400
<b>Ultimo</b>	<b>108.000</b>	<b>105.800</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.052.299</b>	<b>1.296.898</b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-2.024	-2.948
<b>Skat af årets resultat</b>	<u>-2.024</u>	<u>-2.948</u>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</b>		
Kostpris, primo	100.000	100.000
<b>Kostpris, ultimo</b>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Opskrivninger, primo	310.395	65.874
Årets resultat vedrørende kapitalandele	-131.650	244.521
<b>Opskrivninger, ultimo</b>	<u>178.745</u>	<u>310.395</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<u>278.745</u>	<u>410.395</u>
<b>3. Nærtstående parter</b>		
<b>Dattervirksomhed 1:</b>		
Virksomhedens CVR-nr.: 71 32 82 28		
Virksomhedens navn: Schack Olsen A/S		
Virksomhedens hjemsted: Humlebæk		
Ejerandel	100,00%	100,00%
Egenkapital	278.745	410.395
Årets resultat	-131.650	244.521
<b>4. Eventualforpligtelser</b>		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.		
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		