

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 2019/20**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28/9-2020

  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b><u>Side</u></b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2019/20	7
Balance pr. 30. april 2020	8
Egenkapitalopgørelse for 2019/20	9
Noter	10

**SELSKABSOPLYSNINGER**

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

CVR-nr.: 49 14 42 10  
Regnskabsperiode: 1. maj 2019 - 30. april 2020

**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 2019 - 30. april 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april

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 18. september 2020

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 2019 - 30. april 2020 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 18. september 2020

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 30.404 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 913.895 kr. pr. 30. april 2020.

### **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

### **Virksomhedens koncernforhold**

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

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schack Olsen Holding ApS for 2019/20 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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.226</b>	<b>-4.281</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-22.642	-131.650
Finansielle omkostninger		-5.736	-4.892
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-32.604</b>	<b>-140.823</b>
Skat af årets resultat	1	2.200	2.024
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-30.404</b>	<b>-138.799</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Udbytte		110.600	108.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-22.312	-131.650
Overført resultat		-118.692	-115.149
		<b>-30.404</b>	<b>-138.799</b>

## ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		256.103	278.745
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<b>256.103</b>	<b>278.745</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		61.336	89.716
Andre tilgodehavender		9.420	9.420
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>70.756</b>	<b>99.136</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>948.591</b>	<b>892.928</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>1.019.347</b>	<b>992.064</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<b>1.275.450</b>	<b>1.270.809</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		156.433	178.745
Overført resultat		446.862	565.554
Udbytte		110.600	108.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>913.895</b>	<b>1.052.299</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		304.766	131.141
Skyldig selskabsskat		54.164	84.744
Anden gæld		2.625	2.625
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>361.555</b>	<b>218.510</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>			
		<b>361.555</b>	<b>218.510</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b>1.275.450</b>	<b>1.270.809</b>
Nærtstående parter	3		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

**ÅRSREGNSKAB****EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2019/20**

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	200.000	200.000
<b>Ultimo i alt</b>	<u><b>200.000</b></u>	<u><b>200.000</b></u>
<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:</b>		
Primo	178.745	310.395
Tilgang	0	0
Afgang	-22.312	-131.650
<b>Ultimo</b>	<u><b>156.433</b></u>	<u><b>178.745</b></u>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	565.554	680.703
Afgang	-118.692	-115.149
<b>Ultimo i alt</b>	<u><b>446.862</b></u>	<u><b>565.554</b></u>
<b>Udbytte:</b>		
Primo	108.000	105.800
Tilgang	110.600	108.000
Afgang	-108.000	-105.800
<b>Ultimo</b>	<u><b>110.600</b></u>	<u><b>108.000</b></u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u><b>913.895</b></u></u>	<u><u><b>1.052.299</b></u></u>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-2.200	-2.024
<b>Skat af årets resultat</b>	<u>-2.200</u>	<u>-2.024</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	178.745	310.395
Årets resultat vedrørende kapitalandele	-22.642	-131.650
<b>Opskrivninger, ultimo</b>	<u>156.103</u>	<u>178.745</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<u>256.103</u>	<u>278.745</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	256.103	278.745
Årets resultat	-22.642	-131.650

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties udgør 54.164 kr. pr. 30. april 2020. Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningsindkomsten kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.