

Schreiber Holding ApS

Vesterå 17 3 th, 9000 Aalborg

CVR-nr. 32 34 74 60

Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2015.

Frederik Bergholdt Schreiber
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Schreiber Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17. december 2015

Direktion

Frederik Bergholdt Schreiber
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schreiber Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schreiber Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etske 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.

Aalborg, den 17. december 2015

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Marian Fruergaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schreiber Holding ApS Vesterå 17 3 th 9000 Aalborg CVR-nr.: 32 34 74 60 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Frederik Bergholdt Schreiber, direktør
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Dattervirksomhed	Interceptor Entertainment ApS, Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af ejerskab af kapitalandele.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Værdien af selskabets kapitalandel er afhængig af dennes fremtidige indtjening af det aktiverede udviklingsprojekt. Selskabets ledelse er positive heromkring, og forventer at selskabet har et stort indtægtspotentiale.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -26 t. kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schreiber Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Schreiber Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Bruttotab	-4.375	-28
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	26.699	200
2 Øvrige finansielle omkostninger	-550	0
Resultat før skat	21.774	172
Skat af årets resultat	-968	1
Årets resultat	20.806	173
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	26.699	200
Disponeret fra overført resultat	-5.893	-27
Disponeret i alt	20.806	173

Balance 30. juni

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	803.299	777
Finansielle anlægsaktiver i alt	803.299	777
Anlægsaktiver i alt	803.299	777
Omsætningsaktiver		
Udskidte skatteaktiver	0	1
Tilgodehavender i alt	0	1
Omsætningsaktiver i alt	0	1
Aktiver i alt	803.299	778

Balance 30. juni

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	639.547	613
7 Overført resultat	50.931	57
Egenkapital i alt	<u>770.478</u>	<u>750</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	28.821	24
Anden gæld	4.000	4
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.821</u>	<u>28</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.821</u>	<u>28</u>
Passiver i alt	<u>803.299</u>	<u>778</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
1. Usikkerhed ved indregning eller måling		
Værdien af selskabets kapitalandel er afhængig af dennes fremtidige indtjening af det aktiverede udviklingsprojekt. Selskabets ledelse er positive heromkring, og forventer at selskabet har et stort indtægtpotentiale.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	550	0
	550	0
	30/6 2015 kr.	30/6 2014 t.kr.
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2014	163.752	164
Kostpris 30. juni 2015	163.752	164
Opskrivninger 1. juli 2014	612.848	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	26.699	200
Egenkapitalbevægelse i tilknyttet virksomhed	0	413
Opskrivninger 30. juni 2015	639.547	613
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	803.299	777
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Interceptor Entertainment ApS	Aalborg	55 %
Selskabets ejerandel af den tilknyttede virksomhed er omfattet af en udbyttebegrænsning, hvor en af selskabets kreditorer har krav på at få sit tilgodehavende inden der udbetales udbytte til anpartshaverne.		
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2014	80.000	80
	80.000	80

Noter

	30/6 2015 kr.	30/6 2014 t.kr.
5. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. juli 2014	0	84
Overkurs ved emission overført til overført resultat	0	-84
	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2014	612.848	0
Resultatandel	26.699	200
Egenkapitalbevægelse i tilknyttet virksomhed	0	413
	<u>639.547</u>	<u>613</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2014	56.824	0
Årets overførte overskud eller underskud	-5.893	-27
Overført fra overkurs ved emission	0	84
	<u>50.931</u>	<u>57</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttet virksomheds lån hos Vækstfonden. Den tilknyttede virksomheds gæld udgør pr. 30. juni 2015 i alt 3.750 t.kr., dog kan kautionen højst gøres gældende med 2.065 t.kr. plus renter m.v. i forhold hertil.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.