


Schleidt & Thomsen Holding ApS

CVR-nr. 25 83 50 42



Årsrapport for 2013/14

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. december 2014

Som dirigent:

.....
Stig Bertz Thomsen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Finansielle omkostninger	10
Skat af årets resultat	10
Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	11
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	12

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Norgesvej 51 D, 6100 Haderslev
CVR-nr.	25 83 50 42
Stiftet	3. januar 2001
Direktion	Søren Schleidt Stig Bertz Thomsen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Jomfrustien 6, 6100 Haderslev Telefon 73 23 30 00 Telefax 72 29 30 30

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investerings- og byggevirksomhed enten direkte eller via datterselskaber, som har dette formål, såvel som at eje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013/14 udviser et overskud på kr. 1.465.301 mod kr. 615.675 sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en egenkapital på kr. 6.447.847.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Schleidt & Thomsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 30. december 2014

Direktionen:

.....
Søren Schleidt

.....
Stig Bertz Thomsen

Til kapitalejerne i Schleidt & Thomsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schleidt & Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 30. december 2014

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Lars Mortensen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2013 - 30. september 2014

Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttotab	-22.717	-19.575
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.444.923	509.052
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-6.012
Finansielle indtægter	49.629	181.616
2 Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-8.883</u>
Resultat før skat	1.471.835	656.198
3 Skat af årets resultat	<u>-6.534</u>	<u>-40.523</u>
Årets resultat	<u>1.465.301</u>	<u>615.675</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.444.923	100.042
Overført resultat	<u>-579.622</u>	<u>-84.367</u>
	<u>1.465.301</u>	<u>615.675</u>

Balance pr. 30. september

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.091.066	4.572.850
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>6.091.066</u>	<u>4.572.850</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.091.066</u>	<u>4.572.850</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	22.312	182.385
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	599.541	599.541
Tilgodehavende selskabsskat	287.001	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>2.574</u>
Tilgodehavender	<u>908.854</u>	<u>784.500</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>1.278.409</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>1.278.409</u>
Likvide beholdninger	<u>236.342</u>	<u>233.429</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.145.196</u>	<u>2.296.338</u>
Aktiver i alt	<u>7.236.262</u>	<u>6.869.188</u>

Balance pr. 30. september

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.970.823	525.900
Overført resultat	3.627.024	4.206.646
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Egenkapital i alt	<u>6.447.847</u>	<u>5.582.546</u>
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>788.225</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>788.225</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	260.372	109.775
Skyldig selskabsskat	209.266	73.808
Anden gæld	<u>318.777</u>	<u>314.834</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>788.415</u>	<u>498.417</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>788.415</u>	<u>498.417</u>
Passiver i alt	<u>7.236.262</u>	<u>6.869.188</u>

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2013	250.000	4.206.646	600.000	5.582.546
Betalt udbytte			-600.000	-600.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-579.622</u>	<u>600.000</u>	<u>1.465.301</u>
Egenkapital pr. 30/9 2014	<u>250.000</u>	<u>3.627.024</u>	<u>600.000</u>	<u>6.447.847</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schleidt & Thomsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursregulering og afkast af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskursen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi, svarende til børskursen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	6.279
Andre finansielle omkostninger	0	2.604
	<u>0</u>	<u>8.883</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.534	40.523
	<u>6.534</u>	<u>40.523</u>

4. Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

(kr.)	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Kostpris		
Saldo pr. 1/10 2013	3.233.725	25.000
Kostpris pr. 30/9 2014	<u>3.233.725</u>	<u>25.000</u>
Opskrivninger		
Saldo pr. 1/10 2013	550.900	0
Andel af årets resultat	1.444.923	0
Opskrivninger pr. 30/9 2014	<u>1.995.823</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger		
Saldo pr. 1/10 2013	0	25.000
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	-861.518	0
Nedskrivninger pr. 30/9 2014	<u>-861.518</u>	<u>25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2014	<u>6.091.066</u>	<u>0</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder				
Murermestrene Thomas Hans A/S	Haderslev	66,67	5.319.886	2.269.431
Schleidt og Thomsen Invest ApS	Haderslev	100,00	2.292.634	128.455
Murermestrene A/S	Haderslev	100,00	251.842	-123.193
Villa Vision A/S i likvidation	Haderslev	66,67	-1.292.276	-109.939
Associerede virksomheder				
Håndværkerselskabet ApS	Haderslev	16,67	-67.025	-58.691

5. Sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier på i alt 576 tkr. for afsluttede arbejder i datterselskabet Murermestrene A/S.

6. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser overfor modervirksomhed og dennes øvrige dattervirksomheder:

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2014 209 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut i dattervirksomheden Murermestrene Thomas Hans A/S har selskabet afgivet selvskyldnerkaution begrænset til 4.000 tkr.

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut i datterselskabet Schleidt og Thomsen Invest ApS har selskabet afgivet selvskyldnererklæring. Bankgæld pr. 30. september 2014 udgjorde 415 tkr.

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut og enkelte afgivne garantier i datterselskabet Villa Vision i likvidation A/S (inkl. det opløste datterselskab Villa Vision 97 ApS) har selskabet afgivet selvskyldnerkaution, der er begrænset til 67% af gælden og garantierne. Bankgælden pr. 30. september 2014 udgjorde 11 tkr. og garantierne udgjorde 66 tkr.