

# Schleidt & Thomsen Holding ApS

Norgesvej 51D, 6100 Haderslev

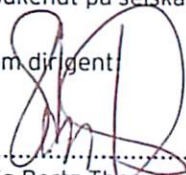
CVR-nr. 25 83 50 42



## Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. december 2015

Som dirigent:



.....  
Stig Bertz Thomsen

**EY**

Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

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

### Oplysninger om selskabet

Navn	Schleidt & Thomsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Norgesvej 51D, 6100 Haderslev
CVR-nr.	25 83 50 42
Stiftet	3. januar 2001
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Direktion	Søren Schleidt Stig Bertz Thomsen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Jomfrustien 6, 6100 Haderslev

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 1.073.235 mod kr. 1.465.301 sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 6.921.082.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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 2015

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 2014 - 30. september 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen

statsaut. revisor

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	-12.813	-22.717
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.115.537	1.444.923
2 Finansielle indtægter	1.363	49.629
3 Finansielle omkostninger	-44.240	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.059.847</b>	<b>1.471.835</b>
Skat af årets resultat	13.388	-6.534
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.073.235</u></b>	<b><u>1.465.301</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.039.595	1.444.923
Overført resultat	-1.566.360	-579.622
	<b><u>1.073.235</u></b>	<b><u>1.465.301</u></b>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.910.811	6.091.066
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>6.910.811</u>	<u>6.091.066</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.910.811</u>	<u>6.091.066</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.353.410	22.312
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	607.489	599.541
Tilgodehavende selskabsskat	0	287.001
<b>Tilgodehavender</b>	<u>1.960.899</u>	<u>908.854</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3.432</u>	<u>236.342</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.964.331</u>	<u>1.145.196</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>8.875.142</u>	<u>7.236.262</u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.010.418	1.970.823
Overført resultat	2.060.664	3.627.024
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.921.082</u></b>	<b><u>6.447.847</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.022.232	563.956
Skyldig selskabsskat	920.579	209.266
Anden gæld	<u>11.249</u>	<u>15.193</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>1.954.060</u></b>	<b><u>788.415</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.954.060</u></b>	<b><u>788.415</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.875.142</u></b>	<b><u>7.236.262</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Reserve for net- toopskrivning ef- ter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2014	250.000	1.970.823	3.627.024	600.000	6.447.847
Betalt udbytte				-600.000	-600.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		2.039.595	-1.566.360	600.000	1.073.235
Egenkapital pr. 30/9 2015	<u>250.000</u>	<u>4.010.418</u>	<u>2.060.664</u>	<u>600.000</u>	<u>6.921.082</u>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

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

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttoresultat

Posten andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### 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 henrette 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 anskaffelsværdien.

## 1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Egenkapital

#### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises 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.

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Rentegodtgørelse vedrørende acontoskat	1.268	209
Andre finansielle indtægter	95	49.420
	<u>1.363</u>	<u>49.629</u>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	34.576	0
Andre finansielle omkostninger	9.664	0
	<u>44.240</u>	<u>0</u>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>		
(kr.)	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
<b>Kostpris</b>		
Saldo pr. 1/10 2014	3.241.375	25.000
Afgang i årets løb	-333.333	0
Kostpris pr. 30/9 2015	<u>2.908.042</u>	<u>25.000</u>
<b>Opskrivninger</b>		
Saldo pr. 1/10 2014	2.857.341	0
Andel af årets resultat	1.112.095	0
Udloddet udbytte	-300.000	0
Tilbageførsel af opskrivning på afhændede kapitalandele	333.333	0
Opskrivninger pr. 30/9 2015	<u>4.002.769</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger</b>		
Saldo pr. 1/10 2014	0	25.000
Nedskrivninger pr. 30/9 2015	0	25.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2015	<u>6.910.811</u>	<u>0</u>

	Hjemsted	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
<b>Dattervirksomheder</b>				
Murermestrene Thomas Hans A/S	Haderslev	66,67	6.531.524	1.661.638
Schleidt og Thomsen Invest ApS	Haderslev	100,00	2.356.507	63.873
Murermestrene A/S	Haderslev	100,00	199.955	-51.887
<b>Associerede virksomheder</b>				
Håndværkerselskabet ApS	Haderslev	16,67	-143.790	-76.765

#### 5. Sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgarantier på i alt 466 t.kr. 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 administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2015 kr. 920.579. 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 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut i datterselskabet Schleidt og Thomsen Invest ApS har selskabet afgivet selvskyldnererklæring. Bankgæld pr. 30. september 2015 udgjorde 100 t.kr.