

SCHILDT HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/05/2014

Hans Emil Schildt Knudsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHILDT HOLDING ApS
Kratholmvej 4
5260 Odense S

CVR-nr: 31617596
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Revisor HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER
Vesterbro 9B
5000 Odense C
CVR-nr: 76637415

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for Schildt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 08/05/2014

Direktion

Hans Emil Schildt Knudsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår, idet selskabet opfylder betingelserne herfor.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i SCHILDT HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SCHILDT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder 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 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Odense, 08/05/2014

Finn Høffner

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er servicevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Efter salget af anparter i associeret virksomhed har selskabet startet servicevirksomhed med havearbejde og salg af timeydelser.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger m.v.

RESULTAT AF KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultater efter skat. Den associerede virksomhed er afhændet ultimo 2012, hvorfor det alene er en regulering til salget, som er medtaget i resultatopgørelsen.

FINANSIELLE POSTER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

EGENKAPITAL – 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.

SKYLDIG SKAT

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.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|----------|---------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 23.320 | -10.850 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 23.320 | -10.850 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 6.225 | 112.500 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 12.048 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 1 | -1.236 | -1.234 |
| Ordinært resultat før skat | | 28.309 | 112.464 |
| Skat af årets resultat | 2 | -5.683 | 8 |
| Årets resultat | | 22.626 | 112.472 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 98.400 | 96.600 |
| Overført resultat | | -75.774 | 15.872 |
| I alt | | 22.626 | 112.472 |

Balance 31. december 2013

Aktiver

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | 150.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 0 | 150.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 150.000 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 200.000 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 1.330 |
| Tilgodehavender i alt | | 0 | 201.330 |
| Likvide beholdninger | | 358.184 | 91.507 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 358.184 | 292.837 |
| AKTIVER I ALT | | 358.184 | 442.837 |

Balance 31. december 2013

Passiver

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 116.529 | 192.303 |
| Forslag til udbytte | | 98.400 | 96.600 |
| Egenkapital i alt | 4 | 339.929 | 413.903 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 | 7.125 |
| Skyldig selskabsskat | | 4.353 | 0 |
| Anden gæld | | 3.902 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 21.809 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 18.255 | 28.934 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 18.255 | 28.934 |
| PASSIVER I ALT | | 358.184 | 442.837 |

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2013 kr. | 2012 kr. |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Renter selskabsdeltagere og ledelse | 1.236 | 1.234 |
| | <u>1.236</u> | <u>1.234</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 20123 kr. | 2012 kr. |
|-------------|--------------|-------------|
| Aktuel skat | 5.683 | 8 |
| | <u>5.683</u> | <u>8</u> |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|----------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| DPC Odense ApS, Odense | 0% | 0 | 0 |

Egenkapitalen er inkl. ansvarlig lånekapital på kr. 0.
Anparterne er solgt 1. januar 2013.

4. Egenkapital i alt

| | Virksomhedskapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte kr. | Ialt kr. |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Saldo primo | 125.000 | 192.303 | 96.600 | 413.903 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | -96.600 | -96.600 |
| Årets resultat | 0 | -75.773 | 98.400 | 22.627 |
| Egenkapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>116.530</u> | <u>98.400</u> | <u>339.930</u> |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nævnte art.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser af nævnte art.