

D. Schrøder Holding ApS

Jagten 3

6710 Esbjerg V

CVR-nr. 25621719

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. marts 2017



Dennis Schrøder
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for D. Schrøder 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 8. marts 2017

Direktion



Dennis Schrøder

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i D. Schrøder Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for D. Schrøder Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 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 opstilling 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.

Esbjerg, den 9. marts 2017

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461



Simon Hesselund

Registreret revisor, HD

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	D. Schrøder Holding ApS Jagten 3 6710 Esbjerg V
	CVR-nr. 25621719
	Stiftelsesdato 8. september 2000
	Hjemsted Esbjerg
	Regnskabsår 1. oktober - 30. september
Direktion	Dennis Schrøder, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 9. marts 2017.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at fungere som holdingselskab og drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter med henblik på forrentning af opsparet kapital.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -19.755, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 3.247.756, og en egenkapital på kr. 935.150.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for D. Schrøder Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og

Anvendt regnskabspraksis

lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	100%

Der afskrives ikke på grunde.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		28.284	-134.504
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		9.032	44.965
Finansielle indtægter	1	48.155	65.174
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-41.889	-37.718
Andre finansielle omkostninger	2	-73.723	-57.011
Resultat før skat		-30.141	-119.094
Skat af årets resultat	3	10.386	34.909
Årets resultat		-19.755	-84.185
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		9.032	44.965
Overført resultat		-28.787	-129.150
Resultatdisponering		-19.755	-84.185

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>1.705.480</u>	<u>1.655.480</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.705.480</u>	<u>1.655.480</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>544.244</u>	<u>535.213</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>544.244</u>	<u>535.213</u>
Anlægsaktiver		<u>2.249.724</u>	<u>2.190.693</u>
Tilgodehavende selskabsskat		39.189	32.271
Andre tilgodehavender		41.892	17.826
Udsudte skatteaktiver		<u>41.600</u>	<u>34.200</u>
Tilgodehavender		<u>122.681</u>	<u>84.297</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>866.388</u>	<u>892.487</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>866.388</u>	<u>892.487</u>
Likvide beholdninger		<u>8.963</u>	<u>252.747</u>
Omsætningsaktiver		<u>998.032</u>	<u>1.229.531</u>
Aktiver		<u>3.247.756</u>	<u>3.420.224</u>

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		801.118	829.906
Egenkapital	4	935.150	954.906
Gæld til realkreditinstitutter		1.059.485	1.076.671
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.059.485	1.076.671
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		40.000	40.000
Gæld til banker		99.552	290.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.873	16.496
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.073.997	1.027.476
Anden gæld		25.699	14.325
Kortfristede gældsforpligtelser		1.253.121	1.388.647
Gældsforpligtelser		2.312.606	2.465.318
Passiver		3.247.756	3.420.224
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	48.155	65.174
	48.155	65.174
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-41.889	-37.718
Andre finansielle omkostninger	-73.723	-57.011
	-115.612	-94.729
3. Skat af årets resultat		
Regulering af tidl. års skat	-2.986	-709
Regulering af eventualskatter	-7.400	-34.200
	-10.386	-34.909

4. Egenkapitalopgørelse

	Egenkapital primo	Resultatdisponering	Forslag til udbytte	Egenkapital ultimo
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Reserve for nettoopskriving efter indre værdis metode	410.213	9.031		419.244
Overført resultat	419.692	-28.740		390.952
	954.905	-19.709		935.196

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.099.485	40.000	916.671
	1.099.485	40.000	916.671

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.099.485, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 1.705.480.

Noter

2015/16

2014/15

8. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejers fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Dennis Schrøder, Jagten 3, 6710 Esbjerg V.

D. Schrøder Holding ApS er noteret som kapitalejers i følgende selskaber:

Selskab	Hjemsted	Ejerandel
DSH ApS	Esbjerg	100%

Resultat og egenkapital ifølge seneste godkendte årsrapport er ikke oplyst, idet tilknyttede og associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Resultat og egenkapital i selskaberne er offentligt tilgængelige i selskabernes regnskaber.

Nærtstående parter herudover omfatter selskabets direktion.