

MICHAEL SCHRÖTER ApS

Åglimt 31
7200 Grindsted

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2017

Michael Schröter
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MICHAEL SCHRÖTER ApS
 Åglimt 31
 7200 Grindsted

 CVR-nr: 25840321
 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Andelskassen
 Kærgårdsvej 12
 6800 Varde

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for Michael Schröter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 28/02/2017

Direktion

Michael Schröter

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets formål er at drive formueadministrerende virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016:

Årets resultat udgør kr. -131.780, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.396.429 og en egenkapital på kr. 3.368.157.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.09.2016.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Selskabet forventer positiv indtjening i næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22% vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-51.932	-2.780
Personaleomkostninger	1	-66.052	-24.746
Resultat af ordinær primær drift		-117.984	-27.526
Andre finansielle indtægter		80.836	166.495
Øvrige finansielle omkostninger		-130.996	-116.133
Ordinært resultat før skat		-168.144	22.836
Skat af årets resultat	2	36.364	-4.507
Årets resultat		-131.780	18.329
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	160.000
Overført resultat		-131.780	-141.671
I alt		-131.780	18.329

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		99.022	0
Varebeholdninger i alt		99.022	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.540	0
Udskudte skatteaktiver		36.360	0
Tilgodehavende skat		98.426	0
Andre tilgodehavender		76.591	75.724
Periodeafgrænsningsposter		0	12.000
Tilgodehavender i alt		212.917	87.724
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.777.027	3.583.944
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.777.027	3.583.944
Likvide beholdninger		307.463	35.440
Omsætningsaktiver i alt		3.396.429	3.707.108
Aktiver i alt		3.396.429	3.707.108

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.243.157	3.374.937
Forslag til udbytte		0	160.000
Egenkapital i alt		3.368.157	3.659.937
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.713	0
Skyldig selskabsskat		0	25.923
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.148	20.778
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		411	470
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		28.272	47.171
Gældsforpligtelser i alt		28.272	47.171
Passiver i alt		3.396.429	3.707.108

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	3.374.937	160.000	3.659.937
Betalt udbytte	0	0	-160.000	-160.000
Årets resultat	0	-131.780	0	-131.780
Egenkapital, ultimo	125.000	3.243.157	0	3.368.157

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	56.653	10.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	9.399	14.746
	66.052	24.746

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 1 ansat(2014/15: 1).

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	5.617
Ændring af udskudt skat	-36.360	0
Regulering vedrørende tidligere år	-4	-1.110
Skat af årets resultat(indtægt)	-36.364	4.507

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.