

MICHAEL SCHRÖTER ApS

Dalumvej 22
5250 Odense SV

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2018

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
 Dalumvej 22
 5250 Odense SV

 CVR-nr: 25840321
 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Andelskassen
 Kærgårdsvej 12
 6800 Varde

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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.

Odense, den 28/02/2018

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 2016/2017:

Årets resultat udgør kr. 46.442, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.502.527 og en egenkapital på kr. 3.414.599.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.09.2017.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

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 eksklusive 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.

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.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for MICHAEL SCHRÖTER ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Aktuel og udskudt skat afsættes med 22%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-73.080	-51.932
Personaleomkostninger	1	-108.514	-66.052
Resultat af ordinær primær drift		-181.594	-117.984
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-81.283	0
Andre finansielle indtægter		346.953	80.836
Øvrige finansielle omkostninger		-1.274	-130.996
Ordinært resultat før skat		82.802	-168.144
Skat af årets resultat	2	-36.360	36.364
Årets resultat		46.442	-131.780
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		46.442	-131.780
I alt		46.442	-131.780

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		18.717	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	18.717	0
Anlægsaktiver i alt		18.717	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	99.022
Varebeholdninger i alt		0	99.022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.540
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		988.729	0
Udskudte skatteaktiver		0	36.360
Tilgodehavende skat		101.368	98.426
Andre tilgodehavender		370.000	76.591
Tilgodehavender i alt		1.460.097	212.917
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.948.832	2.777.027
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.948.832	2.777.027
Likvide beholdninger		74.881	307.463
Omsætningsaktiver i alt		3.483.810	3.396.429
Aktiver i alt		3.502.527	3.396.429

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.289.599	3.243.157
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		3.414.599	3.368.157
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.300	12.713
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		326	15.148
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		69.302	411
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		87.928	28.272
Gældsforpligtelser i alt		87.928	28.272
Passiver i alt		3.502.527	3.396.429

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	3.243.157	0	3.368.157
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	46.442	0	46.442
Egenkapital, ultimo	125.000	3.289.599	0	3.414.599

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	107.905	56.653
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	609	9.399
	108.514	66.052

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 1 ansat(2015/16: 1).

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	36.360	-36.360
Regulering vedrørende tidligere år	0	-4
Skat af årets resultat	36.360	-36.364

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	100.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Netto op- og nedskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-381.144
Nedskrivning, maksimeret til anparternes kostpris	299.861
Udloddet udbytte	0
Netto op- og nedskrivninger ultimo	-81.283
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.717
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
HaaseDanmark.dk ApS	100%	18.717	-31.283
Sign-House.dk ApS	100%	-299.861	-349.861

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.