

---

# ***Schrøder ApS***

Slotsvænget 10, 7500 Holstebro

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 26 10 42 11

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 10/5 2017

Leif M. Schrøder  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Noter, regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Schrøder ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 10. maj 2017

## Direktion

Leif M. Schrøder

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Schrøder ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schrøder ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

## Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvor ledelsen beskriver forudsætningerne for virksomhedens fortsatte drift. Selskabets likviditet afhænger primært af, om ledelsens resultatbudget realiseres, og at selskabets pengeinstitut og selskabets ultimative ejer finansierer den nødvendige likviditet efter behov. Ledelsen forventer, at budgetterne realiseres, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 10. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

H.C. Krogh

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Schrøder ApS  
Slotsvænget 10  
7500 Holstebro

Telefon: 97 40 20 10

Telefax: 97 40 20 48

CVR-nr.: 26 10 42 11

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Holstebro

### Direktion

Leif M. Schrøder

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hjalttesvej 16  
Postboks 1443  
7500 Holstebro

### Advokat

Advokatfirmaet Brendstrup & Vium  
Vestergade 2  
7500 Holstebro

### Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank  
Den Røde Plads 2  
7500 Holstebro

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive ejendomsmæglervirksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 396.976, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 3.040.869.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af reglerne om kapitaltab. Selskabet forventer at kunne reetablere selskabskapitalen gennem fremtidig indtjening, og forventer at den fornødne likviditet kan fremskaffes. Der er usikkerhed herom, men selskabets ledelse forventer, at forudsætningerne kan indfries og aflægger derfor regnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>980.688</b>	<b>950.973</b>
Personaleomkostninger	2	-720.363	-625.546
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	0	117.039
Nedskrivning af omsætningsaktiver		182.500	-208.915
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>442.825</b>	<b>233.551</b>
Finansielle omkostninger	4	-45.849	-49.853
<b>Resultat før skat</b>		<b>396.976</b>	<b>183.698</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>396.976</b>	<b>183.698</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		396.976	183.698
		<b>396.976</b>	<b>183.698</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.417	68.613
Andre tilgodehavender		1.000	1.000
Periodeafgrænsningsposter		15.484	10.546
<b>Tilgodehavender</b>		<b>93.901</b>	<b>80.159</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.900</b>	<b>1.005</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>95.801</b>	<b>81.164</b>
<b>Aktiver</b>		<b>95.801</b>	<b>81.164</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.001	125.001
Overført resultat		-3.165.870	-3.562.846
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-3.040.869</b>	<b>-3.437.845</b>
Hensættelse til udskudt skat	7	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter		387.700	487.365
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.312	47.712
Gæld til tilknyttede virksomheder		32.302	35.302
Anden gæld		2.657.356	2.948.630
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>3.136.670</b>	<b>3.519.009</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.136.670</b>	<b>3.519.009</b>
<b>Passiver</b>		<b>95.801</b>	<b>81.164</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Selskabets likviditet afhænger primært af, om ledelsens resultatbudget realiseres, og at selskabets pengeinstitut og selskabets ultimative ejer finansierer den nødvendige likviditet efter behov. Ledelsen forventer, at budgetterne realiseres, og aflægger derfor regnskabet under forudsætningen af virksomhedens fortsatte drift.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	577.867	543.476
Pensioner	10.583	10.840
Andre omkostninger til social sikring	20.183	19.538
Andre personaleomkostninger	<u>111.730</u>	<u>51.692</u>
	<b><u>720.363</u></b>	<b><u>625.546</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	45.628
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>	<u>-162.667</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>-117.039</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>45.849</u>	<u>49.853</u>
	<b><u>45.849</u></b>	<b><u>49.853</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar	241.927	33.969
Kostpris 31. december	241.927	33.969
Ned- og afskrivninger 1. januar	241.927	33.969
Ned- og afskrivninger 31. december	241.927	33.969
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afskrives over	3-5 år	5 år

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.001	-3.562.846	-3.437.845
Årets resultat	0	396.976	396.976
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.001</b>	<b>-3.165.870</b>	<b>-3.040.869</b>

### 7 Hensættelse til udskudt skat

	2016 DKK	2015 DKK
Materielle anlægsaktiver	-1.000	-3.000
Varebeholdninger	-310.000	-304.000
Disponibel 1	3.000	2.000
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-356.000	-452.000
Overført til udskudt skatteaktiv	664.000	757.000
	<b>0</b>	<b>0</b>

# Noter til årsregnskabet

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for L.M. Schrøder Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt vedrørende selskabets domicil. Lejeaftalen kan opsiges med 3 måneders varsel. Forpligtelsen udgør TDKK 26.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Schrøder ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Noter, regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle 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.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

## **Noter, regnskabspraksis**

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.