

Deloitte
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk

Schrøder Consult ApS
Klosterrisvej 6
3100 Hornbæk
CVR-nr. 26676592

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.07.2018

Dirigent

Navn: Lone Føns Schrøder

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Schrøder Consult ApS

Klosterrisvej 6

3100 Hornbæk

CVR-nr.: 26676592

Hjemsted: Helsingør

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Lone Fønss Schrøder, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Schrøder Consult ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 06.07.2018

Direktion

Lone Fønss Schrøder
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schrøder Consult ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schrøder Consult ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 for 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 det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovens bestemmelser

Uden at der tages forbehold skal vi oplyse, at selskabet ikke har indberettet moms rettidigt, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af selskabslovgivnings bestemmelser

Uden at der tages forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabslovens § 206, har ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Der henvises til note 5.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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.

København, den 06.07.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Christian Sanderhage

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23347

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud på 749 t.kr., hvilket betegnes som tilfredsstillende af ledelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Bruttofortjeneste/tab		622.115	(170.971)
Andre finansielle indtægter	1	127.510	311.107
Andre finansielle omkostninger	2	(1.000)	(850)
Resultat før skat		748.625	139.286
Skat af årets resultat		0	133.616
Årets resultat		748.625	272.902
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		325.000	0
Overført resultat		423.625	272.902
		748.625	272.902

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		678.338	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	678.338	0
Grunde og bygninger		283.500	283.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		102.800	102.800
Materielle anlægsaktiver	4	386.300	386.300
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.066.114	964.451
Andre tilgodehavender		0	47.000
Finansielle anlægsaktiver	5	1.066.114	1.011.451
Anlægsaktiver		2.130.752	1.397.751
Andre tilgodehavender		279.449	471.680
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	237.084	406.550
Tilgodehavender		516.533	878.230
Likvide beholdninger		1.554.447	1.099.431
Omsætningsaktiver		2.070.980	1.977.661
Aktiver		4.201.732	3.375.412

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		3.623.537	3.199.911
Forslag til udbytte for regnskabsåret		325.000	0
Egenkapital		4.073.537	3.324.911
Leverandører af varer og tjenesteydelser		128.195	50.501
Kortfristede gældsforspligtelser		128.195	50.501
Gældsforspligtelser		128.195	50.501
Passiver		4.201.732	3.375.412

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.874.912	0	2.999.912
Årets resultat	0	748.625	325.000	1.073.625
Egenkapital ultimo	125.000	3.623.537	325.000	4.073.537

Noter

	2017 kr.	2016 t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	25.847	87.761
Dagsværdireguleringer	<u>101.663</u>	<u>223.346</u>
	<u>127.510</u>	<u>311.107</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	<u>1.000</u>	<u>850</u>
	<u>1.000</u>	<u>850</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgange	<u>678.338</u>	
Kostpris ultimo	<u>678.338</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>678.338</u>	
Udviklingsprojekter under udførelse		
Udviklingsprojekter under udførelse vedr. en app, som kan logge oplysninger om faste ejendomme.		
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	<u>283.500</u>	<u>102.800</u>
Kostpris ultimo	<u>283.500</u>	<u>102.800</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>283.500</u>	<u>102.800</u>

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele	Andre tilgode- havender
	kr.	kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	90.000	47.000
Afgange	0	(47.000)
Kostpris ultimo	90.000	0
Opskrivninger primo	874.451	0
Årets opskrivninger	101.663	0
Opskrivninger ultimo	976.114	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.066.114	0

Indre værdi af de finansielle anlægsaktiver fordeler sig som følger:

- Kraftværk Group A/S (8,1%), København

	I alt
	Direktion
6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Tilgodehavender	237.084
Rentefod	10,20

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kurSEN på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Særlige konkurrencemæssige hensyn har medført, at selskabet med henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke har oplyst nettoomsætningen samt andre eksterne omkostninger og i stedet har sammendraget posterne.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter ikke unoterede selskaber og ejerandele i interessentskaber, der måles til andelen af den indre værdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslæede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Christian Sanderhage

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-541197472830

IP: 87.49.xxx.xxx

2018-07-06 07:00:19Z

NEM ID 

Lone Fønss Gjørup Schrøder

Adm. direktør

Serienummer: 9578-5993-4-4013303

IP: 90.229.xxx.xxx

2018-07-06 07:17:46Z

bankID 

Lone Fønss Gjørup Schrøder

Dirigent

Serienummer: 9578-5993-4-4013303

IP: 90.229.xxx.xxx

2018-07-06 07:17:46Z

bankID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejet i denne PDF, tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejet i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>