

René Schröter Holding ApS
Vestergade 130, 7200 Grindsted

Årsrapport for
1. oktober - 31. december 2015

CVR-nr. 28 12 03 38

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. maj 2016.

Brian Majlund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2015 for René Schröter Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 12. februar 2016

Direktion

René Schröter

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i René Schröter Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for René Schröter Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Grindsted, den 12. februar 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

René Schröter Holding ApS
Vestergade 130
7200 Grindsted

CVR-nr.: 28 12 03 38
Stiftet: 1. oktober 2004
Regnskabsår: 1. oktober - 31. december

Direktion

René Schröter, Morsbølvej 13, 7200 Grindsted

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Dattervirksomheder

René Schröter A/S, Billund
René Schröter Ejendomme ApS, Billund

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i formueadministrerende virksomhed, herunder investering i datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 3.585 kr. mod 554.803 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for René Schröter Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Selskabet har i år omlagt regnskabsår, således at dette regnskabsår udgør en periode på 3 måneder. Sammenligningstal omfatter en 12 måneders periode.

Generelt om indregning og måling

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Anvendt regnskabspraksis

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter René Schröter Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Gældsforpligtelser

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

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2015 - 31/12 2015	1/10 2014 - 30/9 2015
Andre eksterne omkostninger	-7.073	-7.192
Bruttoresultat	-7.073	-7.192
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-53.600	443.371
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	29.285
Andre finansielle indtægter	80.381	137.808
Finansielle omkostninger	0	-13.479
Resultat før skat	19.708	589.793
1 Skat af årets resultat	-16.123	-34.990
Årets resultat	3.585	554.803
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-53.600	420.822
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	0	34.181
Disponeret fra overført resultat	-44.015	0
Disponeret i alt	3.585	554.803

Balance

Aktiver		<u>31/12 2015</u>	<u>30/9 2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.363.790	8.417.390
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.363.790</u>	<u>8.417.390</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.363.790</u>	<u>8.417.390</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	219.368
3	Tilgodehavende selskabsskat	4.746	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	8.190	0
	Andre tilgodehavender	0	12.066
	Tilgodehavender i alt	<u>12.936</u>	<u>231.434</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>591.009</u>	<u>984.210</u>
	Værdipapirer i alt	<u>591.009</u>	<u>984.210</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.561.850</u>	<u>2.246.784</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.165.795</u>	<u>3.462.428</u>
	Aktiver i alt	<u>10.529.585</u>	<u>11.879.818</u>

Balance

Passiver		
Note	<u>31/12 2015</u>	<u>30/9 2015</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.548.084	6.601.684
6 Overført resultat	<u>3.641.751</u>	<u>3.685.766</u>
Egenkapital i alt	<u>10.314.835</u>	<u>10.412.450</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.315.706
Selskabsskat	0	18.807
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	12.829
Anden gæld	13.750	20.226
7 Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>201.000</u>	<u>99.800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>214.750</u>	<u>1.467.368</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>214.750</u>	<u>1.467.368</u>
Passiver i alt	<u>10.529.585</u>	<u>11.879.818</u>

8 Eventualposter

Noter

	1/10 2015 - 31/12 2015	1/10 2014 - 30/9 2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	16.123	34.990
	16.123	34.990
	<u>31/12 2015</u>	<u>30/9 2015</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.815.706	500.000
Tilgang i årets løb	0	1.315.706
Kostpris ultimo	1.815.706	1.815.706
Opskrivninger primo	6.601.684	6.158.313
Årets resultat	-53.600	443.371
Opskrivninger ultimo	6.548.084	6.601.684
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.363.790	8.417.390

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos René Schröter Holding ApS
René Schröter A/S, Billund	100 %	6.882.106	-108.906	6.882.106
René Schröter Ejendomme ApS, Billund	100 %	1.481.684	55.306	1.481.684
		8.363.790	-53.600	8.363.790

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>30/9 2015</u>
3. Tilgodehavende selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	-18.807	-16.075
Regulering af tidligere års skat	0	-4
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>47.000</u>	<u>16.075</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	<u>28.193</u>	<u>-4</u>
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-16.123	-34.990
Beregnet selskabsskat for datterselskaber	-8.190	12.829
Betalt dansk udbytteskat	866	2.258
Betalt udenlandsk udbytteskat	<u>0</u>	<u>1.100</u>
	<u>4.746</u>	<u>-18.807</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	6.601.684	6.180.862
Resultatandel	<u>-53.600</u>	<u>420.822</u>
	<u>6.548.084</u>	<u>6.601.684</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.685.766	3.651.585
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-44.015</u>	<u>34.181</u>
	<u>3.641.751</u>	<u>3.685.766</u>
7. Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Udbytte for tidligere år	<u>99.800</u>	<u>0</u>
	<u>201.000</u>	<u>99.800</u>

Noter

8. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: -5 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 27 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.