

---

# ***Flemming Schroll Holding ApS***

Møllebakken 5, 8641 Sorring

## **Årsrapport for 2018/19** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 28 83 93 83

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 12/12 2019

Flemming Schroll  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 6

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Flemming Schroll Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorring, den 12. december 2019

## Direktion

Flemming Schroll

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Flemming Schroll Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flemming Schroll Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 12. december 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne33762

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Flemming Schroll Holding ApS  
Møllebakken 5  
8641 Sorring

Telefon: 86 95 44 54

CVR-nr.: 28 83 93 83

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Hjemstedskommune: Silkeborg

### Direktion

Flemming Schroll

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
7400 Herning

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Søndergade 6  
8464 Galten

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.375</b>	<b>-4.375</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		130.565	184.619
Finansielle indtægter	2	983	3.613
Finansielle omkostninger		-1.193	-2.041
<b>Resultat før skat</b>		<b>125.980</b>	<b>181.816</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>125.980</b>	<b>181.816</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	52.900
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	30.565	114.619
Overført resultat	-12.585	14.297
	<b>125.980</b>	<b>181.816</b>

## Balance 30. juni

	Note	2019 DKK	2018 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	809.885	749.320
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>809.885</b>	<b>749.320</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>809.885</b>	<b>749.320</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		983	53.613
<b>Tilgodehavender</b>		<b>983</b>	<b>53.613</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>34.508</b>	<b>1.356</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>35.491</b>	<b>54.969</b>
<b>Aktiver</b>		<b>845.376</b>	<b>804.289</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		584.395	553.830
Overført resultat		15.144	27.729
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	52.900
<b>Egenkapital</b>	4	<b>832.539</b>	<b>759.459</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.837	41.830
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.837</b>	<b>44.830</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>12.837</b>	<b>44.830</b>
<b>Passiver</b>		<b>845.376</b>	<b>804.289</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	5		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering.

## 2 Finansielle indtægter

Renteindtægter associerede virksomheder

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
	983	3.613
	<b>983</b>	<b>3.613</b>

## 3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli

Kostpris 30. juni

Værdireguleringer 1. juli

Årets resultat

Modtagne udbytter

Værdireguleringer 30. juni

**Regnskabsmæssig værdi 30. juni**

	2019 DKK	2018 DKK
	125.490	125.490
	125.490	125.490
	623.830	540.911
	130.565	184.619
	-70.000	-101.700
	684.395	623.830
	<b>809.885</b>	<b>749.320</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Niebuhr Glass-Peening ApS	Skanderborg	250.000	50%
Galten Ejendomsservice ApS	Skanderborg	125.000	50%



# Noter til årsregnskabet

## 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	553.830	27.729	52.900	759.459
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	30.565	-12.585	108.000	125.980
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>125.000</b>	<b>584.395</b>	<b>15.144</b>	<b>108.000</b>	<b>832.539</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flemming Schroll Holding ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administration mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Tilgodehavender

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

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.