
Flemming Schroll Holding ApS

Møllebakken 5, 8641 Sorring

Årsrapport for 2017/18 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 28 83 93 83

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/11 2018

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorring, den 29. november 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 FSR – danske revisors Ethiske 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 29. november 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

mne32205

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	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttotab		-4.375	-4.375
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		184.619	270.553
Finansielle indtægter	2	3.613	0
Finansielle omkostninger		-2.041	-3.854
Resultat før skat		181.816	262.324
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		181.816	262.324

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	114.619	168.853
Overført resultat	14.297	41.771
	181.816	262.324

Balance 30. juni

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	749.320	666.401
Finansielle anlægsaktiver		749.320	666.401
Anlægsaktiver		749.320	666.401
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		53.613	0
Tilgodehavender		53.613	0
Likvide beholdninger		1.356	7.990
Omsætningsaktiver		54.969	7.990
Aktiver		804.289	674.391
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		553.830	439.211
Overført resultat		27.729	13.432
Foreslået udbytte for regnskabsåret		52.900	51.700
Egenkapital	4	759.459	629.343
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		41.830	42.048
Kortfristede gældsforpligtelser		44.830	45.048
Gældsforpligtelser		44.830	45.048
Passiver		804.289	674.391
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering.

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter associerede virksomheder

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
	3.613	0
	3.613	0

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

	2018	2017
	DKK	DKK
	125.490	125.490
	125.490	125.490
	540.911	270.358
	184.619	270.553
	-101.700	0
	623.830	540.911
	749.320	666.401

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	439.211	13.432	51.700	629.343
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-51.700	-51.700
Årets resultat	0	114.619	14.297	52.900	181.816
Egenkapital 30. juni	125.000	553.830	27.729	52.900	759.459

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 2017/18 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 2017/18 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

Bruttoresultatet 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.