

# **SCHRØDER HOLDING ODENSE ApS**

Bøgeløkken 2  
5210 Odense NV

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/06/2016**

---

**Thomas Schrøder Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           SCHRØDER HOLDING ODENSE ApS  
                                  Bøgeløkken 2  
                                  5210 Odense NV

                                  CVR-nr:               29310777  
                                  Regnskabsår:       01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**                 Mentor TM registreret revisionsinteressentskab  
                                  Villeshovvej 22  
                                  5210 Odense NV  
                                  DK Danmark

                                  CVR-nr:               27477933  
                                  P-enhed:             1010258304

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Schrøder Holding Odense ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt af årets resultat.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15/06/2016

## Direktion

Thomas Schrøder Hansen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet at indstille til generalforsamlingen, at selskabets årsrapport for regnskabsåret 2016 ikke skal revideres.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i SCHRØDER HOLDING ODENSE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SCHRØDER HOLDING ODENSE ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

## 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. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt sin egenkapital, som er negativ, og på oplysningerne i ledelsesberetningen, afsnittet "den forventede udvikling", hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften. Herunder at selskabet forventer at retablere egenkapitalen ved konvertering af gæld og at selskabets aktiviteter i det kommende år kan gennemføres inden for de aftalte kreditfaciliteter og ledelsen derfor har aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### 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.

Odense, 15/06/2016

Svend Kristensen  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer  
Mentor TM registreret revisionsinteressentskab  
CVR: 27477933

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter i dattervirksomheder.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til resultatopgørelse og balance, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Årets resultat er et stort underskud, som af ledelsen anses for stærkt utilfredsstillende. Underskuddet skyldes tab ved salg af ejendom i den tilknyttede virksomhed Schrøder Hansen Ejendomme ApS.

## Den forventede udvikling

Selskabet forventer et betydeligt mindre underskud i 2016. Begge de tilknyttede virksomheder forventes opløst i løbet af 2016 eller snarest derefter. Herefter er selskabet uden aktivitet indtil videre.

Selskabet har tabt sin selskabskapital og har negativ egenkapital. Selskabet forventer dog at retablere egenkapitalen ved konvertering af gæld.

Selskabets aktiviteter i det kommende år kan gennemføres inden for de aftalte kreditfaciliteter og ledelsen har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed eller usædvanlige forhold ved indregning og måling af regnskabsposterne.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

## 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 og nedskrivninger, med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens



regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

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 anskaffelsværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

### **Tilgodehavender**

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

### **Skyldig selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabsskat omfattet af sambeskatningen afregnes med administrationsselskabet på det tidspunkt, hvor skatten skal betales enten som a conto selskabsskat, som rest- eller overskydende skat eller ved udnyttelse af skattemæssige underskud. Afregningen kan ske ved overførsel af likvide midler eller ved postering på mellemregningskonti.

### **Andre gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre eksterne omkostninger .....		-6.250	-6.250
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-6.250</b>	<b>-6.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-175.478	24.421
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		3.680	3.335
Andre finansielle indtægter .....		0	16
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-1.408	-1.269
Andre finansielle omkostninger .....		-9.584	-9.401
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-189.040</b>	<b>10.852</b>
Skat af årets resultat .....		3.703	-439
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-185.337</b>	<b>10.413</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-185.337	10.413
<b>I alt .....</b>		<b>-185.337</b>	<b>10.413</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		103.800	279.278
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>103.800</b>	<b>279.278</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>103.800</b>	<b>279.278</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		166.019	104.539
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>166.019</b>	<b>104.539</b>
Likvide beholdninger .....		8	5.558
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>166.027</b>	<b>110.097</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>269.827</b>	<b>389.375</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-213.199	-27.862
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-88.199</b>	<b>97.138</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		249.174	239.590
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>249.174</b>	<b>239.590</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.250	6.250
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		102.602	46.397
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>108.852</b>	<b>52.647</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>358.026</b>	<b>292.237</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>269.827</b>	<b>389.375</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

MotoPro A/S, Bøgeløkken 2, 5210 Odense NV  
Hjemstedskommune Odense. Ejerandel 100%.

Schrøder Hansen Ejendomme ApS, Bøgeløkken 2, 5210 Odense NV  
Hjemstedskommune Odense. Ejerandel 100%.

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-27.862	97.138
Årets resultat	0	-185.337	-185.337
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-213.199</b>	<b>-88.199</b>

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der henvises til ledelsesberetningen.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskat opstået indenfor sambeskatningskredsen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af balancen.

Endvidere hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for udbytteskat, som på balancedagen udgør tkr. 0.

Eventuelle senere korrektioner til selskabsskat og udbytteskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.