

Qvist - Schrøder Holding ApS

**GI Kollerødvej 5
3450 Allerød**

CVR-nr. 29 77 58 26

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. juli 2016

Peter Michael Schrøder
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Qvist - Schrøder Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 18. juli 2016

Direktion

Peter Michael Schrøder

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Qvist - Schrøder Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Qvist - Schrøder Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabets årsrapport er ikke indberettet til Erhvervsstyrelsen inden for den i årsregnskabsloven fastsatte tidfrist, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at modificere vores konklusion skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen har anført betingelserne for, at selskabet kan fortsætte sin drift, og dermed begrundet, hvorfor selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden og valget af regnskabsprincip.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

København, den 18. juli 2016

Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 32 72 49

Bjarne Arntvel Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Qvist - Schrøder Holding ApS
Gl Kollerødvej 5
3450 Allerød

Telefon: 46152600

CVR-nr.: 29 77 58 26

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Stiftet: 15. august 2006

Hjemsted: Allerød

Revision

Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frederiksholms Kanal 2
1220 København K.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drive investeringsvirksomhed, ved køb af aktier og anparter, samt udlejning, køb og salg af fast ejendom, og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 162.664, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.729.785.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning afhændet selskabets ejendom. Herudover har selskabets dattervirksomhed afhændet aktiviteten. Disse afhændelsen har påvirket selskabets finansielle stilling, således at egenkapitalen er reetableret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Qvist - Schrøder Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra husleje indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende gæld, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsbygninger	50	år
----------------------	----	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Qvist - Schrøder Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Nettoomsætning		477.600	477.600
Andre eksterne omkostninger		<u>-44.056</u>	<u>-46.543</u>
Bruttoresultat		433.544	431.057
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		433.544	431.057
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-60.650</u>	<u>-60.650</u>
Resultat før finansielle poster		372.894	370.407
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-462.628	9.792
Finansielle omkostninger	2	<u>-68.476</u>	<u>-94.965</u>
Resultat før skat		-158.210	285.234
Skat af årets resultat		<u>-4.454</u>	<u>-82.320</u>
Årets resultat		<u>-162.664</u>	<u>202.914</u>
Overført overskud		<u>-162.664</u>	<u>202.914</u>
		<u>-162.664</u>	<u>202.914</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.850.550</u>	<u>2.911.200</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>2.850.550</u>	<u>2.911.200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.850.550</u>	<u>2.911.200</u>
Likvide beholdninger		<u>36</u>	<u>186</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>36</u>	<u>186</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.850.586</u></u>	<u><u>2.911.386</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.854.785</u>	<u>-1.692.121</u>
Egenkapital	5	<u>-1.729.785</u>	<u>-1.567.121</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>220.656</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>220.656</u>	<u>0</u>
Ansvarlig lånekapital		2.500.000	2.500.000
Gæld til realkreditinstitutter		<u>653.971</u>	<u>744.869</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>3.153.971</u>	<u>3.244.869</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	87.059	79.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	138.104
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		915.876	915.876
Selskabsskat		2.793	80.659
Anden gæld		<u>200.016</u>	<u>19.999</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.205.744</u>	<u>1.233.638</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.359.715</u>	<u>4.478.507</u>
Passiver i alt		<u>2.850.586</u>	<u>2.911.386</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten			

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har i regnskabsåret 2015 realiseret et underskud på DKK 162.664 og selskabets egenkapital udgør herefter pr. 31.12.15 DKK -1.729.785. Selskabet har i regnskabsåret 2016 afhændet selskabets ejendom og datterselskabets aktivitet og har derved reetableret selskabets egenkapital.

Selskabet har herefter den for driften nødvendige likviditet, og finder det derfor forsvarligt, at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	17.546
Andre finansielle omkostninger	<u>68.476</u>	<u>77.419</u>
	<u>68.476</u>	<u>94.965</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015	<u>3.032.500</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.032.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	121.300
Årets afskrivninger	<u>60.650</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>181.950</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.850.550</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	<u>3.223.152</u>	<u>3.223.152</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.223.152</u>	<u>3.223.152</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-3.223.152	-2.401.263
Årets resultat	-462.628	9.792
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	-831.681
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	241.972	0
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>220.656</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-3.223.152</u>	<u>-3.223.152</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabskapi- tal</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-1.692.121	-1.567.121
Årets resultat	0	-162.664	-162.664
Egenkapital 31. december 2015	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>-1.854.785</u></u>	<u><u>-1.729.785</u></u>

Selskabskapitalen specificerer sig således:

125.000 -anparter a kr. 1	<u>125.000</u>
	<u><u>125.000</u></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld- 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	2.500.000	2.500.000	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	823.869	741.030	87.059	0
	3.323.869	3.241.030	87.059	0

Af den ansvarlige lånekapital træder det fulde beløb tilbage for selskabets eksisterende såvel som fremtidige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital forrentes ikke. Der er ingen øvrige vilkår forbundet med tilbagetrædelsen.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.200.000 i grunde og bygninger - ejerpantebrevene er i selskabets egen besiddelse.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring for så vidt angår ansvarlig lånekapital kr. 2.500.000.