

Bredahl & Schroll Holding ApS

CVR-nr. 29816190

Østbanegade 13,2

2100 København Ø

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling den 15.11.2016

Dirigent



Navn: Ove Schroll

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Bredahl & Schroll Holding ApS
Østbanegade 13,2
2100 København Ø

CVR-nr.: 29816190
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Ove Schroll, Direktør
Lene Bredahl Schroll, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Bredahl & Schroll Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15.11.2016

Direktion



Ove Schroll
Direktør



Lene Bredahl Schroll
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bredahl & Schroll Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bredahl & Schroll Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 15.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab for et eller flere datterselskaber og at eje aktier og/eller anparter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 353 t.kr., hvilket af ledelsen anses som utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for næste regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.875)	(3.750)
Driftsresultat		(6.875)	(3.750)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(382.860)	1.355.579
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		61.263	0
Andre finansielle indtægter		15.101	6.553
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(20.361)	(28.980)
Andre finansielle omkostninger		(2.714)	(3.181)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(336.446)	1.326.221
Skat af ordinært resultat	1	(16.898)	6.152
Årets resultat		(353.344)	1.332.373
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	98.400
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		2.800.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		728.819	355.579
Overført resultat		(3.983.363)	878.394
		(353.344)	1.332.373

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		566.689	4.949.549
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>566.689</u>	<u>4.949.549</u>
Anlægsaktiver		<u>566.689</u>	<u>4.949.549</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.168.387	0
Tilgodehavende selskabsskat		488.152	412.071
Tilgodehavender		<u>1.656.539</u>	<u>412.071</u>
Likvide beholdninger		<u>679.454</u>	<u>884.697</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.335.993</u>	<u>1.296.768</u>
Aktiver		<u><u>2.902.682</u></u>	<u><u>6.246.317</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	3.271.181
Overført overskud eller underskud		2.141.025	2.124.388
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	98.400
Egenkapital		<u>2.367.225</u>	<u>5.618.969</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		520.914	623.598
Skyldig selskabsskat		10.793	0
Anden gæld		3.750	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>535.457</u>	<u>627.348</u>
Gældsforpligtelser		<u>535.457</u>	<u>627.348</u>
Passiver		<u>2.902.682</u>	<u>6.246.317</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Foreslået ekstraordi- nært udbytte kr.
Egenkapital primo	125.000	3.271.181	2.124.388	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(2.800.000)
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	(4.000.000)	4.000.000	0
Årets resultat	0	728.819	(3.983.363)	2.800.000
Egenkapital ultimo	125.000	0	2.141.025	0

	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	98.400	5.618.969
Udbetalt ordinært udbytte	(98.400)	(98.400)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(2.800.000)
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	0
Årets resultat	101.200	(353.344)
Egenkapital ultimo	101.200	2.367.225

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	10.793	(6.152)
Regulering vedrørende tidligere år	6.105	0
	<u>16.898</u>	<u>(6.152)</u>
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
		<u>1.678.368</u>
2. Finansielle anlægsaktiver		<u>1.678.368</u>
Kostpris primo		1.678.368
Kostpris ultimo		<u>1.678.368</u>
Opskrivninger primo		3.271.181
Andel af årets resultat		(382.860)
Udbytte		(4.000.000)
Opskrivninger ultimo		<u>(1.111.679)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>566.689</u>
	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>
Dattervirksomheder:		
NLP Huset A/S	København	100,00
Bredahl Schroll ApS	København	100,00
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>
3. Virksomhedskapital		<u>Nominel værdi kr.</u>
Ordinære anparter	125.000	1,00
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.

6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse er Lene Bredahl Schroll og Ove Schroll, København, ejer alle anparter i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på dette.