

---

# ***P. Schramm Holding ApS***

Vestervej 35, 6792 Rømø

## Årsrapport for 2018

---

CVR-nr. 31 58 71 90

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 15/5 2019

Pau Schramm  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 6

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for P. Schramm 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rømø, den 15. maj 2019

## Direktion

Randi Bilgrav Schramm

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i P. Schramm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Schramm Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Trekantområdet, den 15. maj 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Carsten Dahl

statsautoriseret revisor

mne28674

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

P. Schramm Holding ApS  
Vestervej 35  
6792 Rømø

CVR-nr.: 31 58 71 90  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Tønder

**Direktion**

Randi Bilgrav Schramm

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.750</b>	<b>-1.127</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		392.264	333.368
Finansielle indtægter	2	4.850	8.410
Finansielle omkostninger		-19	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>392.345</b>	<b>340.651</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>392.345</b>	<b>340.651</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	142.264	333.368
Overført resultat	142.081	-98.517
	<b>392.345</b>	<b>340.651</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	1.141.933	999.669
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.141.933</b>	<b>999.669</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.141.933</b>	<b>999.669</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		273.483	205.159
<b>Tilgodehavender</b>		<b>273.483</b>	<b>205.159</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>8</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>273.483</b>	<b>205.167</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.415.416</b>	<b>1.204.836</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.016.933	874.669
Overført resultat		83.613	-58.469
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
<b>Egenkapital</b>	4	<b>1.333.546</b>	<b>1.047.000</b>
Kreditinstitutter		11	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		77.234	153.211
Anden gæld		4.625	4.625
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>81.870</b>	<b>157.836</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>81.870</b>	<b>157.836</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.415.416</b>	<b>1.204.836</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed efter direktionens skøn.

	2018 DKK	2017 DKK
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	4.850	8.410
	<b>4.850</b>	<b>8.410</b>
<b>3 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	125.000	125.000
Kostpris 31. december	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. januar	874.669	541.301
Årets resultat	392.264	333.368
Modtagne udbytter	-250.000	0
Værdireguleringer 31. december	1.016.933	874.669
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>1.141.933</b>	<b>999.669</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
	Slippen 1, 6792				
Rømø Havneservice ApS	Rømø	TDKK 125	50%	2.283.865	784.528



# 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. januar	125.000	874.669	-58.468	105.800	1.047.001
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	142.264	142.081	108.000	392.345
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>1.016.933</b>	<b>83.613</b>	<b>108.000</b>	<b>1.333.546</b>

## 5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Pant og sikkerhedsstillelse

Selskabet har for alt mellemværende imellem Rømø Havneservice ApS og Danske Bank stillet solidarisk selvskyldnerkaution med Krog Holding, Rømø ApS.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. Schramm Holding ApS for 2018 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 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

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

### Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

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

### 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 dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten “Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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 dattervirksomhederne.

### Tilgodehavender

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

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## **Noter til årsregnskabet**

### **6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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