

---

# ***Michael Schrøder Holding ApS***

Ellen Marsvins Allé 41, 5700 Svendborg

## **Årsrapport for 2015/16** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 33 39 18 11

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 23/11 2016

Michael Schrøder  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 11

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Michael Schrøder Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 23. november 2016

## Direktion

Michael Schrøder

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Michael Schrøder Holding ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Michael Schrøder Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 23. november 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Henrik Mikkelsen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Michael Schrøder Holding ApS  
Ellen Marsvins Allé 41  
5700 Svendborg

CVR-nr.: 33 39 18 11  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Svendborg

### Direktion

Michael Schrøder

### Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for Michael Schrøder Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele samt formueforvaltning og investering

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 505.843, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 21.147.096.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	0	-50.000
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele		-505.534	1.411.649
Andre eksterne omkostninger		-8.300	-25.857
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-513.834</b>	<b>1.335.792</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-513.834</b>	<b>1.335.792</b>
Andre finansielle indtægter	2	9.045	9.900
Andre finansielle omkostninger	3	-1.054	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>-505.843</b>	<b>1.345.692</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-505.843</b>	<b>1.345.692</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-505.843	1.345.692
		<b>-505.843</b>	<b>1.345.692</b>



## Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	20.509.616	21.415.199
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>20.559.616</b>	<b>21.465.199</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>20.559.616</b>	<b>21.465.199</b>
Andre tilgodehavender		408.691	0
Udskudt skatteaktiv	7	0	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>408.691</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>247.144</b>	<b>261.290</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>655.835</b>	<b>261.290</b>
<b>Aktiver</b>		<b>21.215.451</b>	<b>21.726.489</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		120.000	120.000
Overført resultat		21.027.096	21.532.939
<b>Egenkapital</b>	6	<b>21.147.096</b>	<b>21.652.939</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.605	58.550
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>68.355</b>	<b>73.550</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>68.355</b>	<b>73.550</b>
<b>Passiver</b>		<b>21.215.451</b>	<b>21.726.489</b>
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

# Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Koncerttilskud	0	-50.000
	<b>0</b>	<b>-50.000</b>
<b>2 Andre finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	9.045	9.900
	<b>9.045</b>	<b>9.900</b>
<b>3 Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	1.054	0
	<b>1.054</b>	<b>0</b>
<b>4 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	100.000	50.000
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris 30. juni	100.000	100.000
Værdireguleringer 1. juli	-50.000	0
Nedskrivning på kapitalandele	0	-50.000
Værdireguleringer 30. juni	-50.000	-50.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Thurø PC Service ApS	Svendborg	50.000	100%	46.553	-4.230

## Noter til årsregnskabet

### 5 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele <u>DKK</u>
Kostpris 1. juli	20.003.550
Afgang i årets løb	<u>-400.050</u>
Kostpris 30. juni	<u>19.603.500</u>
Opskrivninger 1. juli	1.411.649
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	<u>-505.533</u>
Opskrivninger 30. juni	<u>906.116</u>
Nedskrivninger 1. juli	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. juni	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>20.509.616</u></b>

### 6 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. juli	120.000	21.532.939	21.652.939
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-505.843</u>	<u>-505.843</u>
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>120.000</u></b>	<b><u>21.027.096</u></b>	<b><u>21.147.096</u></b>

Selskabskapitalen består af 120.000 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-9.449	-9.381
Overført til udskudt skatteaktiv	9.449	9.381
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	9.449	9.381
Nedskrivning til vurderet værdi	-9.449	-9.381
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

## 8 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Michael Schrøder, Ellen Marsvins Allé 41, 5700 Svendborg

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Michael Schrøder Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rækkefølgen af resultatopgørelsens poster afviger fra årsregnskabslovens skemakrav, idet den er tilpasset karakteren af selskabets aktivitet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 stiftelsesomkostninger, revisoromkostninger samt kontorhold mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra dattervirksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i dattervirksomheden. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i dattervirksomheden før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for dattervirksomheden.

# Regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Værdipapirer og kapitalandele

Øvrige værdipapirer og kapitalandele omfatter investeringer uden hverken bestemmende eller betydelig indflydelse og måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

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