

*Schwencke & Schou ApS  
Svanekevej 1A  
3700 Rønne*

*CVR-nummer: 37519022*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. januar 2018 - 31. december 2018*

**(3. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/1 2019

  
Ole Schou Mortensen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Schwencke & Schou ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 23/4 2019

Direktion

  
Ole Schou Mortensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Schwencke & Schou ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schwencke & Schou ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisors Ethiske 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.

Rønne, den 23/4 2019

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Tonny Koføed  
registret revisor  
MNE-nr.: 7454  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** Schwencke & Schou ApS  
Svanekevej 1A  
3700 Rønne

E-mail: oleschoumortensen@gmail.com  
CVR-nr.: 37 51 90 22  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion** Ole Schou Mortensen

**Pengeinstitut** Sydbank, Axeltorv 4, 4700 Næstved

**Revisor** Rønne Revision I/S  
Store Torvegade 12, 1  
3700 Rønne

**Revisorteam** Tonny Kofoed  
Kate Petersen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at fungere som holdingselskab samt salg af konsulentytelser.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør t.kr. 18, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 514, og en egenkapital på t.kr. 165.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019**

Der forventes en stigende aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2019.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Schwencke & Schou ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger."

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønrelaterede omkostninger, herunder pensioner.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 samt for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>153.035</b>	<b>279</b>
1 Personalemkostninger.....	-105.568	-100
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>47.467</b>	<b>179</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-23.187	-19
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>24.280</b>	<b>160</b>
2 Skat af årets resultat.....	-6.072	-31
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>18.208</b>	<b>129</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	18.208	129
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>18.208</b>	<b>129</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	426.000	426
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>426.000</b>	<b>426</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>426.000</b>	<b>426</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	0	43
Andre tilgodehavender .....	0	2
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>0</b>	<b>45</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>88.284</b>	<b>85</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>88.284</b>	<b>130</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>514.284</b>	<b>556</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat.....	114.721	97
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>164.721</b>	<b>147</b>
Konvertible obligationer.....	275.000	275
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>275.000</b>	<b>275</b>
Selskabsskat.....	6.072	31
Anden gæld.....	10.641	64
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	57.850	39
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>74.563</b>	<b>134</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>349.563</b>	<b>409</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>514.284</b>	<b>556</b>

- 5 Eventualposter mv.  
6 Ejerforhold

## NOTER

	2018	2017 kr. 1000	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget .....	0	0	
Lønninger .....	104.716	0	
Pensioner .....	852	100	
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>105.568</b>	<b>100</b>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat .....	6.072	31	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>6.072</b>	<b>31</b>	
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Kostpris, primo .....	426.000	300	
Tilgang i årets løb .....	0	126	
Kostpris 31. december 2018	426.000	426	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....</b>	<b>426.000</b>	<b>426</b>	
Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:			
<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
BORNCUT A/S Bornholm	12,77 %	4.260.389	1.193.910
Mill-Turn A/S Bornholm	10,5 %	280.099	-919.903

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	96.513	18.208	114.721
	<u>146.513</u>	<u>18.208</u>	<u>164.721</u>

**5 Eventualposter mv.****Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

**Eventualforpligtelser**

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

**6 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen på kr. 50.000.

Lillian Schwencke Mortensen, Svanekevej 1 A, 3700 Rønne

Ole Schou Mortensen, Svanekevej 1 A, 3700 Rønne