
***Schwarz-Rosman
Kommunikation Holding
ApS***
Årsrapport for 2012/13

CVR-nr. 26 04 01 40

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 17/10 2013

Charlotte Schwarz-Rosman
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj 2012 - 30. april 2013 4

Balance 30. april 2013 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 for Schwarz-Rosman Kommunikation 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. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 17. oktober 2013

Direktion

Charlotte Schwarz-Rosman

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Schwarz-Rosman Kommunikation Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schwarz-Rosman Kommunikation Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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.

Næstved, den 17. oktober 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tina Ørum Hansen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schwarz-Rosman Kommunikation Holding ApS
Skovholmvej 11
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 26 04 01 40
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Hjemstedskommune: Gentofte

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier eller anparter i selskaber samt drive kommunikationsvirksomhed.

Direktion

Charlotte Schwarz-Rosman

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Resultatopgørelse 1. maj 2012 - 30. april 2013

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Nettoomsætning		94.483	293.081
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-30.799	-22.372
Andre eksterne omkostninger		-109.695	-143.233
Bruttoresultat		-46.011	127.476
Personaleomkostninger	1	-2.139	-125.746
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.386	-32.386
Resultat før finansielle poster		-80.536	-30.656
Finansielle indtægter		0	378
Finansielle omkostninger		-3.329	-126
Resultat før skat		-83.865	-30.404
Skat af årets resultat	2	19.200	5.300
Årets resultat		-64.665	-25.104

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-64.665	-25.104
		-64.665	-25.104

Balance 30. april 2013

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.686	87.072
Materielle anlægsaktiver	3	54.686	87.072
Anlægsaktiver		54.686	87.072
Andre tilgodehavender		4.947	26.419
Udskudt skatteaktiv	5	16.800	0
Selskabsskat		9.096	0
Periodeafgrænsningsposter		15.685	15.034
Tilgodehavender		46.528	41.453
Likvide beholdninger		21.055	50.977
Omsætningsaktiver		67.583	92.430
Aktiver		122.269	179.502

Balance 30. april 2013

Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-46.389	18.274
Egenkapital	4	78.611	143.274
Hensættelse til udskudt skat	5	0	2.400
Hensatte forpligtelser		0	2.400
Leverandør af varer og tjenesteydelser		43.003	21.348
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		497	0
Selskabsskat		0	12.480
Anden gæld		158	0
Kortfristet gæld		43.658	33.828
Gældsforpligtelser		43.658	33.828
Passiver		122.269	179.502

Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.139	122.115
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>3.631</u>
	<u>2.139</u>	<u>125.746</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	<u>-19.200</u>	<u>-5.300</u>
	<u>-19.200</u>	<u>-5.300</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>DKK</u>
Kostpris 1. maj		<u>168.042</u>
Kostpris 30. april		<u>168.042</u>
Ned- og afskrivninger 1. maj		80.970
Årets afskrivninger		<u>32.386</u>
Ned- og afskrivninger 30. april		<u>113.356</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april		<u>54.686</u>
Afskrives over		<u>3-5 år</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. maj	125.000	18.276	143.276
Årets resultat	0	-64.665	-64.665
Egenkapital 30. april	125.000	-46.389	78.611

5 Hensættelse til udskudt skat

	2013 DKK	2012 DKK
Materielle anlægsaktiver	1.137	5.100
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-17.937	-2.700
Overført til udskudt skatteaktiv	16.800	0
Udskudt skatteaktiv	0	2.400
Opgjort skatteaktiv	16.800	0
Regnskabsmæssig værdi	16.800	0

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Schwarz-Rosman Kommunikation Holding ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012/13 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

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

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 årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, abonnementer.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.