



**KPMG**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
Holmboes Allé 12  
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
www.kpmg.dk

## **Helga og Anton Schrøders Familiefond**

# Årsrapport 2012

### **Til Erhvervsstyrelsen**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens  
bestyrelsesmøde

den \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
*dirigent*

CVR-nr. 76 66 06 11  
126667 / 2672324 / CW

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Fondsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Helga og Anton Schrøders Familiefond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Juelsminde, den 22. marts 2013

Bestyrelse:

---

Bent Møller Schrøder  
formand

---

Jørn Hansen

---

Michael Schrøder

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til ledelsen i Helga og Anton Schrøders Familiefond**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Helga og Anton Schrøders Familiefond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens 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 fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Horsens, den 22. marts 2013

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Dalsgaard  
statsaut. revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Fondsoplysninger**

Helga og Anton Schrøders Familiefond  
Rugvænget 11  
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 76 66 06 11  
Stiftet: 1. januar 1984  
Hjemstedskommune: Juelsminde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Bestyrelse**

Bent Møller Schrøder (formand)  
Jørn Hansen  
Michael Schrøder

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Holmboes Allé 12  
8700 Horsens

### **Bank**

Sydbank A/S  
Odelsgade 11A  
7130 Juelsminde

### **Advokat**

Advodan  
Emil Møllers Gade 30, 1. sal th.  
8700 Horsens

### **Fondsbestyrelsesmøde**

Ordinær bestyrelsesmøde afholdes 19. april 2013  
Dirigent: Jørn Hansen

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten er at eje aktier i dattervirksomheden Ejendomsselskabet af 1. januar 2003 A/S samt investering i andre værdipapirer. Dattervirksomheden Ejendomsselskabet af 1. januar 2003 A/S er solgt i regnskabsåret.

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

Fondens resultat og økonomiske udvikling blev som forventet og resultatet anses ikke for helt tilfredsstillende, dels som følge af udviklingen på det finansielle marked og dels som følge af tab ved salg af datterselskab.

#### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Årsregnskab 1. januar - 31. december**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Helga og Anton Schrøders Familiefond for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilføjelser af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

### **Resultatopgørelse**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger, der er anvendt i løbet af året til ledelse og administration af fonden.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn til administration af fonden og bestyrelses honorarer.

#### **Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i dattervirksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

### **Balance**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne acancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag for udloddet udbytte.

Andre værdipapirer, der anses som anlægsbeholdning måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

## **Årsregnskab 1. januar - 31. december**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser**

Aktuelle skattetilgodehavende og forpligtelser aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Eksterne omkostninger		-58.206	-55.705
<b>Bruttoresultat</b>		-58.206	-55.705
Personaleomkostninger	1	-150.000	-150.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		-208.206	-205.705
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder		0	-836.283
Tab ved salg af dattervirksomheder		-496.537	0
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2	36.667	92.197
Andre finansielle indtægter		236.839	682.843
Andre finansielle omkostninger		-96.316	-491.596
<b>Ordinært resultat før skat</b>		-527.553	-758.544
Skat af ordinært resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		-527.553	-758.544
<b>Resultatdisponering</b>			
Udlodning		4.800.000	3.200.000
Opskrivningshenlæggelser		0	-75.251
Overført resultat		-5.327.553	-3.883.293
		-527.553	-758.544

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

	Note	2012	2011
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	4	0	1.938.968
Værdipapirer og kapitalandele	5	4.120.653	8.645.040
Andre tilgodehavender		0	1.000.000
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.120.653</u>	<u>11.584.008</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	92.196
Tilgodehavende selskabsskat	6	1.245	5.900
		<u>1.245</u>	<u>98.096</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>3.256.348</u>	<u>1.020.624</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.257.593</u>	<u>1.118.720</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>7.378.246</u></u>	<u><u>12.702.728</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

	Note	2012	2011
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	7		
Grundkapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi		0	0
Dispositionsfond		6.197.277	11.524.830
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>7.197.277</u>	<u>12.524.830</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld		180.969	177.898
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>7.378.246</u>	<u>12.702.728</u>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	8		

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	50.000	50.000
Bestyrelses honorar	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<b>2 Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b>		
Finansielle indtægter, tilknyttede virksomheder	<u>36.667</u>	<u>92.197</u>
<b>3 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	500.000	500.000
Afgang i årets løb	<u>-500.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>500.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	-500.000	75.251
Årets resultat før skat	0	-836.283
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	261.032
Tilbageførsel af værdiregulering ved afgang	<u>500.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>-500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	0	2.200.000
Nedskrivning på tilgodehavender tilkn. virksomhed	<u>0</u>	<u>-261.032</u>
	<u>0</u>	<u>1.938.968</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

	2012	2011
<b>5 Værdipapirer</b>		
Kostpris 1. januar	9.726.505	13.216.367
Afgang i årets løb	<u>-5.388.991</u>	<u>-3.489.862</u>
Kostpris 31. december	<u>4.337.514</u>	<u>9.726.505</u>
Værdireguleringer 1. januar	-1.081.465	-818.094
Årets af-/nedskrivninger	20.638	-263.371
Værdiregulering af afhændede værdipapirer	<u>843.966</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-216.861</u>	<u>-1.081.465</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>4.120.653</u></u>	<u><u>8.645.040</u></u>
<b>6 Selskabsskat</b>		
Tilgodehavende selskabsskat 1. januar	5.900	3.475
Betalt selskabsskat i året	-5.900	-3.475
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>1.245</u>	<u>5.900</u>
<b>Tilgodehavende selskabsskat 31. december</b>	<u><u>1.245</u></u>	<u><u>5.900</u></u>
<b>7 Egenkapital</b>		
<b>Grundkapital</b>		
Grundkapital, primo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi</b>		
Reserve for nettoopskrivning, primo	0	-75.251
Resultatandel	<u>0</u>	<u>75.251</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Dispositionsfond</b>		
Overført overskud eller underskud, primo	11.524.830	15.408.124
Overført overskud/underskud	<u>-5.327.553</u>	<u>-3.883.294</u>
	<u>6.197.277</u>	<u>11.524.830</u>
<b>Egenkapital 31. december 2012</b>	<u><u>7.197.277</u></u>	<u><u>12.524.830</u></u>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen		