


Andreas Schrøder Holding ApS  
Elmegade 38  
4400 Kalundborg

CVR-nummer: 28717687

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2011 til 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 27/11 2012



Andreas Schrøder  
Dirigent

## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

### **Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Andreas Schrøder Holding ApS.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 27. november 2012

Direktion:



Andreas Schrøder

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne af Andreas Schrøder Holding ApS

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Andreas Schrøder Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1 omkring væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til negativ egenkapital og afhængighed af, at banken fortsat stiller den fornødne kredit til rådighed. Ledelsen bedømmer, at dette vil ske og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

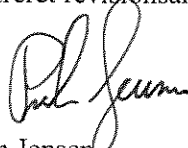
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

*Andreas Schrøder Holding ApS*

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

Kalundborg, den 27. november 2012

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab



Preben Jensen  
Registreret revisor

2568

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

Andreas Schrøder Holding ApS  
Elmegade 38  
4400 Kalundborg

Telefon: 20 85 18 21

CVR-nr.: 28 71 76 87

Stiftet: 2. juni 2005

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Andreas Schrøder

**Revision**

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
Vestre Havneplads 13, 2. sal  
4400 Kalundborg

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter er at besidde anparter i datterselskab

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

Selskabets eneste aktivitet er at eje anparter i et datterselskab. Dette datterselskab har i regnskabsåret bl. a. haft et tab på en kautionsforpligtelse, hvorved dets egenkapital er blevet negativ. Dette datterselskab forventer via indtjening at kunne genskabe den tabte kapital.

Indtil da er selskabets fortsatte drift betinget af, at bank og hovedanpartshaver fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

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

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsrapporten for Andreas Schrøder Holding ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tillæg af enkelte regler fra klasse C.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

#### **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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

### Skat

Selskabet indgår i en koncern og er som følge heraf sambeskattet med denne. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og bliver afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til andelen i de respektive dattervirksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringerne i de tilknyttede selskabers egenkapital reguleres årligt og indregnes som nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Da datterselskabets egenkapital er negativ, er værdien medtaget til kr. 0.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital

#### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

### Andre gældsforpligtelser

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

**RESULTATOPGØRELSE**

1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11
<b>Note</b>		
Andre eksterne omkostninger	-2.600	-77.270
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-2.600</b>	<b>-77.270</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-40.000	-226.494
Andre finansielle omkostninger	-21.470	-24.694
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-64.070</b>	<b>-328.458</b>
Skat af årets resultat	0	6.800
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-64.070</b>	<b>-321.658</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-64.070	-321.658
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-64.070</b>	<b>-321.658</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2012**

**AKTIVER**

	2012	2011
<b>Note</b>		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.800	6.800
<b>Tilgodehavender</b>	<u>6.800</u>	<u>6.800</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>6.800</u>	<u>6.800</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>6.800</u></u>	<u><u>6.800</u></u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2012****PASSIVER**

	2012	2011
<b>Note</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-591.814	-527.744
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>-466.814</b>	<b>-402.744</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter	124.237	139.367
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>124.237</b>	<b>139.367</b>
Kreditinstitutter	111.404	115.776
Gæld til tilknyttede virksomheder	75.781	0
Anden gæld	2.000	4.760
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	160.192	149.641
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>349.377</b>	<b>270.177</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>473.614</b>	<b>409.544</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>

**NOTER**

2011/12                      2010/11

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet selskabets egenkapital er negativ på grund af underskud i datterselskab. Selskabets fremtidige drift er afhængig af, at dets bankforbindelse stiller den fornødne kapital til rådighed. Under disse forudsætninger er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

	2012	2011
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	354.167	354.167
Tilgang i årets løb	40.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2012</b>	<b>394.167</b>	<b>354.167</b>
Op- og nedskrivninger primo	-354.167	-127.673
Årets af-/nedskrivninger	-40.000	-226.494
<b>Op- og nedskrivninger 30. juni 2012</b>	<b>-394.167</b>	<b>-354.167</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Kalundborg Gulv Center ApS	Kalundborg	100%	-322.241	-1.732.350

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-527.744	-64.070	-591.814
	<b>-402.744</b>	<b>-64.070</b>	<b>-466.814</b>

**NOTER**

	<b>Gæld i alt primo</b>	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Kortfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter	179.366	164.237	40.000	0
	<b>179.366</b>	<b>164.237</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>