

Schrøder Partners A/S

CVR-nr. 31 26 30 85

Årsrapport

1. maj 2014 - 30. april 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. august 2015.

Henrik Jørgen Schrøder
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. maj 2014 - 30. april 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 for Schrøder Partners A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 10. august 2015

Direktion

Henrik Jørgen Schrøder

Bestyrelse

Stig Holst Hartwig

Jakob Sand

Peter Berg Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schröder Partners A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schröder Partners A/S for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, der 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 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 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.

København, den 10. august 2015

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Martin S. Haaning
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schrøder Partners A/S
	Kongevejen 153
	2830 Virum
	CVR-nr.: 31 26 30 85
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Stig Holst Hartwig
	Jakob Sand
	Peter Berg Hansen
Direktion	Henrik Jørgen Schrøder
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
	Stockholmsgade 45
	2100 København Ø

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rådgivning i forbindelse med virksomhedshandel og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 462 t.kr. mod 696 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 181 t.kr. mod 282 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schröder Partners A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til konsulentbistand, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Schrøder Partners A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Schrøder Partners A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	462.431	695.678
1 Personaleomkostninger	-159.606	-163.959
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-96.428	-128.572
Driftsresultat	206.397	403.147
2 Andre finansielle indtægter	3.405	2.962
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.819	0
Resultat før skat	207.983	406.109
4 Skat af årets resultat	-26.893	-124.057
Årets resultat	181.090	282.052
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	289.415
Overføres til overført resultat	181.090	0
Disponeret fra overført resultat	0	-7.363
Disponeret i alt	181.090	282.052

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	96.428
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	96.428
Andre tilgodehavender	37.942	36.994
Finansielle anlægsaktiver i alt	37.942	36.994
Anlægsaktiver i alt	37.942	133.422
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.543.178	1.706.787
Periodeafgrænsningsposter	83.926	85.428
Tilgodehavender i alt	4.627.104	1.792.215
Likvide beholdninger	883.658	799.172
Omsætningsaktiver i alt	5.510.762	2.591.387
Aktiver i alt	5.548.704	2.724.809

Balance 30. april

Passiver			
<u>Note</u>		2015 kr.	2014 kr.
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	625.000
7	Overført resultat	181.090	0
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	289.415
Egenkapital i alt		681.090	914.415
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	45.464
Hensatte forpligtelser i alt		0	45.464
Gældsforpligtelser			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	34.477
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.594.269	1.394.912
	Selskabsskat	169.417	145.600
	Anden gæld	99.410	189.941
	Periodeafgrænsningsposter	4.518	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.867.614	1.764.930
Gældsforpligtelser i alt		4.867.614	1.764.930
Passiver i alt		5.548.704	2.724.809

9 Eventualposter

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	143.359	137.780
Andre omkostninger til social sikring	1.498	1.304
Personaleomkostninger i øvrigt	14.749	24.875
	159.606	163.959
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	3.405	2.645
Valutakursdifferencer	0	317
	3.405	2.962
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	1.819	0
	1.819	0
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	72.357	145.600
Årets regulering af udskudt skat	-45.464	-21.543
	26.893	124.057
5. Goodwill		
Kostpris 1. maj 2014	900.000	900.000
Kostpris 30. april 2015	900.000	900.000
Af- og nedskrivninger 1. maj 2014	-803.572	-675.000
Årets afskrivninger	-96.428	-128.572
Af- og nedskrivninger 30. april 2015	-900.000	-803.572
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2015	0	96.428

Noter

	30/4 2015 kr.	30/4 2014 kr.
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2014	625.000	625.000
Kontant kapitalnedsættelse	-125.000	0
	500.000	625.000

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2014	0	7.363
Årets overførte overskud eller underskud	181.090	-7.363
	181.090	0

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj 2014	289.415	640.000
Udloddet udbytte	-289.415	-640.000
Udbytte for regnskabsåret	0	289.415
	0	289.415

9. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt, som forpligter selskabet til at betale en månedlig leje på t.kr. 12. Lejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel til den første i en måned.

Sambeskatning

Selskabet har tidligere indgået i den nationale sambeskatning med IMH Holding ApS som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter i den tidligere nationale sambeskatning med IMH Holding ApS vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.