martinsen
Rådgivning & Revision

Hedemarken 23
DK-7200 Grindsted

Tlf. 75 32 12 33
Fax 76 11 44 01

www.martinsen.dk

CVR-nr. 32 28 52 01

Ernst Schröter Holding ApS

Åglimt 17, 7200 Grindsted

Årsrapport for

1. oktober 2013 - 30. september 2014

CVR-nr. 25 44 39 93

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2014.

Christen Christensen Storgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

1 Ledelsespåtegning

2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

4 Selskabsoplysninger

5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2013 - 30. september 2014

6 Anvendt regnskabspraksis

9 Resultatopgørelse

10 Balance

12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Ernst Schröter Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 3. november 2014

Direktion

Ernst Schröter

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ernst Schröter Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ernst Schröter Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, 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. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 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.

Grindsted, den 3. november 2014

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Majlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ernst Schröter Holding ApS Åglimt 17 7200 Grindsted	
	CVR-nr.:	25 44 39 93
	Stiftet:	9. juni 2000
	Hjemsted:	Billund
	Regnskabsår:	1. oktober - 30. september 15. regnskabsår
Direktion	Ernst Schröter	
Revision	Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hedemarken 23 7200 Grindsted	
Dattervirksomhed	Ernst Schröter Ejendomme ApS, Billund	

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i formueadministrerende virksomhed, herunder investering i datterselskabet, der udlejer erhvervsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.758.804 kr. mod 1.259.255 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ernst Schröter Holding ApS forventes spaltet i regnskabsåret 2014/15.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ernst Schröter Holding ApS 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.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, vedrører beregnede renter som afregnes i efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er indregnet til balancedagens noterede børskurs. Op- og nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

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 Ernst Schröter Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note		2013/14	2012/13
	Andre eksterne omkostninger	-49.709	-54.145
	Bruttoresultat	**-49.709**	**-54.145**
	Personaleomkostninger	-50.000	-50.000
	Resultat før finansielle poster	**-99.709**	**-104.145**
	Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	237.268	253.402
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	37.674	40.867
	Finansielle indtægter	2.077.725	1.407.145
	Finansielle omkostninger	0	-1.167
	Resultat før skat	**2.252.958**	**1.596.102**
1	Skat af årets resultat	-494.154	-336.847
	Årets resultat	**1.758.804**	**1.259.255**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	98.400	950.000
	Overføres til overført resultat	1.660.404	309.255
	Disponeret i alt	**1.758.804**	**1.259.255**

Balance 30. september

Aktiver

Note		2014	2013
	Anlægsaktiver		
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.175.912	938.644
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.175.912	938.644
	Anlægsaktiver i alt	**1.175.912**	**938.644**
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	3.738.358	4.032.884
	Andre tilgodehavender	200.679	0
	Periodeafgrænsningsposter	6.428	30.239
	Tilgodehavender i alt	3.945.465	4.063.123
	Obligationer og gældsbreve	1.081.461	2.837.231
	Aktier og investeringsbeviser	23.002.868	19.731.982
	Værdipapirer i alt	24.084.329	22.569.213
	Likvide beholdninger	943.339	2.205.248
	Omsætningsaktiver i alt	**28.973.133**	**28.837.584**
	Aktiver i alt	**30.149.045**	**29.776.228**

Balance 30. september

Passiver

Note		2014	2013
	Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	28.906.875	27.246.471
	Egenkapital i alt	**29.406.875**	**27.746.471**
	Gældsforpligtelser		
	Selskabsskat	374.518	253.132
	Anden gæld	269.252	826.625
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	98.400	950.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	742.170	2.029.757
	Gældsforpligtelser i alt	**742.170**	**2.029.757**
	Passiver i alt	**30.149.045**	**29.776.228**

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Noter

		2013/14	2012/13
1.	**Skat af årets resultat**		
	Skat af årets resultat	493.822	335.950
	Regulering af tidligere års skat	332	897
		494.154	**336.847**

		30/9 2014	30/9 2013
2.	**Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**		
	Anskaffelsessum, primo	7.526.025	7.526.025
	Kostpris ultimo	**7.526.025**	**7.526.025**
	Nedskrivning, primo	-6.587.381	-6.840.783
	Årets nettoresultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	237.268	253.402
	Nedskrivninger ultimo	**-6.350.113**	**-6.587.381**
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	**1.175.912**	**938.644**

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Ernst Schröter Holding ApS
Ernst Schröter Ejendomme ApS	100 %	1.175.912	237.268	1.175.912

		30/9 2014	30/9 2013
3.	**Virksomhedskapital**		
	Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
		500.000	**500.000**

4.	**Overført resultat**		
	Overført resultat primo	27.246.471	26.937.216
	Årets overførte overskud eller tab	1.660.404	309.255
		28.906.875	**27.246.471**

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautions- og garantiforpligtelser:
Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Sikkerhedsstillelser:
Ingen

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012/13 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.