

P. Bork Schrøder ApS
Elmevej 18 A
8240 Risskov

CVR-nr. 10 08 34 27

Årsrapport for 2013
(Selskabets 12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 4/6 2014

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for P. Bork Schrøder ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

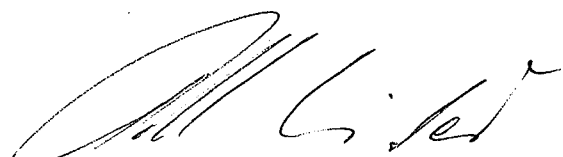
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt. Endvidere har selskabet fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 30. maj 2014

Direktion:



Pia Schrøder Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i P. Bork Schrøder ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Bork Schrøder ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

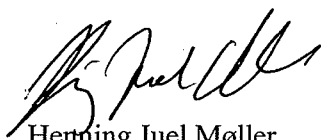
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Aarhus, den 30. maj 2014

Aros statsautoriserede revisorer I/S



Henning Juel Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

P. Bork Schrøder ApS
Elmevej 18 A
8240 Risskov

CVR nr.: 10 08 34 27

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Pia Schrøder Hansen

Ejerforhold:

Pia Schrøder Hansen

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for P. Bork Schrøder ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

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

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.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er resultatopgørelsens øverste poster sammendraget til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsejendomme måles til dagsværdi, hvor værdireguleringer foretages via resultatopgørelsen. Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Skyldig skat 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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse i henhold til ÅRL § 48.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Bruttofortjeneste		-165.951	-126.602
Personaleomkostninger		438.837	473.048
Resultat før afskrivninger		-604.788	-599.650
Resultat af primær drift		-604.788	-599.650
Værdiregulering ejendomme		0	293.742
Resultat før finansielle poster		-604.788	-305.908
Finansielle indtægter		590.284	1.503.543
Finansielle omkostninger		1.052.483	416.594
Resultat før skat		-1.066.987	781.041
Skat af årets resultat	1	-176.453	220.659
Årets resultat		-890.534	560.382
Resultatdisponering			
Årets resultat		-890.534	560.382
Overført fra tidligere år		1.613.225	1.110.343
Til disposition		722.691	1.670.725
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelser til andre reserver		0	-442.500
Udlodning af udbytte		0	500.000
Overført til næste år		722.691	1.613.225
I alt		722.691	1.670.725

Balance 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Aktiver			
Ejendomme		1.250.000	1.250.000
Materielle anlægsaktiver i alt		1.250.000	1.250.000
 Anlægsaktiver i alt		 1.250.000	 1.250.000
Udskudt skatteaktiv		661.451	484.998
Andre tilgodehavender		76.820	98.034
Tilgodehavende selskabsskat		11.825	4.095
Tilgodehavender i alt		750.096	587.127
 Andre værdipapirer og kapitalandele		 11.095.174	 12.767.466
Værdipapirer og kapitalandele i alt		11.095.174	12.767.466
 Likvide beholdninger		 50.055	 424.863
Likvide beholdninger i alt		50.055	424.863
 Omsætningsaktiver i alt		 11.895.325	 13.779.456
 Aktiver i alt		 13.145.325	 15.029.456

Balance 31. december

	Note	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført overskud	2	722.691	1.613.225
Egenkapital i alt		847.691	1.738.225
Gæld til pengeinstitutter		11.920.581	12.500.896
Anden gæld		377.053	290.335
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	500.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.297.634	13.291.231
Gældsforpligtelser i alt		12.297.634	13.291.231
Passiver i alt		13.145.325	15.029.456
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Kontraktlige forpligtelser	4		

Noter til årsrapporten

Selskabets aktivitet og økonomiske udvikling

Selskabets formål er rådgivningsvirksomhed indenfor jura og økonomi samt handel og investering med værdipapirer og fast ejendom og dermed forbunden virksomhed.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har ikke levet op til forventningerne og anses som utilfredsstillende.

Selskabet forventer fremadrettet positive resultater.

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

1	Skat af årets resultat	2013	2012
	Årets aktuelle skat	0	0
	Årets udskudte skat	-176.453	216.751
	Regulering af tidl. års skat	0	3.908
	Skat af årets resultat i alt	-176.453	220.659

2	Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Egenkapital i alt
	Saldo primo	125.000	1.613.225	1.738.225
	Årets resultat	0	-890.534	-890.534
	Egenkapital ultimo	125.000	722.691	847.691

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret skadesløsbrev på kr. 2.000.000 med sikkerhed i fast ejendom bogført til kr. 1.250.000. Pengeinstitut har håndpant i værdipapirer med en bogført værdi på kr. 11.095.174.

4 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.