

## **Schmidt Holding ApS af september 1998**

Heilsmindevej 3  
2920 Charlottenlund  
CVR-nr. 20663936

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.05.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Peter Schmidt-Svejstrup

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018	6
Balance pr. 31.12.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Schmidt Holding ApS af september 1998

Heilsmindevej 3

2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 20663936

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Direktion

Peter Schmidt-Svejstrup

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Schmidt Holding ApS af september 1998.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 13.05.2019

### Direktion

Peter Schmidt-Svejstrup

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Schmidt Holding ApS af september 1998

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schmidt Holding ApS af september 1998 for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 13.05.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jens Sejer Pedersen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne14986

Torben Mortensen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne18040

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter investering i andre værdipapirer og kapitalandele.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør (1.201) t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 18.627 t.kr. og en egenkapital på 18.309 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(254.440)	(130)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(254.440)</b>	<b>(130)</b>
Personaleomkostninger	1	(60.000)	(25)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(314.440)</b>	<b>(155)</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		485.288	8.104
Andre finansielle indtægter	2	890.178	1.141
Andre finansielle omkostninger	3	(2.124.392)	(568)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(1.063.366)</b>	<b>8.522</b>
Skat af årets resultat	4	(57.164)	(3)
<b>Årets resultat</b>		<b>(1.120.530)</b>	<b>8.519</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		108.000	300
Overført resultat		(1.228.530)	8.219
		<b>(1.120.530)</b>	<b>8.519</b>
<b>Udbytte udloddet efter balancedagen</b>			
Ekstraordinært udbytte		0	835



**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		633.471	148
Andre værdipapirer og kapitalandele		750.104	300
Andre tilgodehavender		<u>90.999</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>1.474.574</u></b>	<b><u>448</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.474.574</u></b>	<b><u>448</u></b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		72.334	67
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		0	400
Andre tilgodehavender		129.408	75
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>41</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>201.742</u></b>	<b><u>583</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>13.093.178</u>	<u>14.186</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>13.093.178</u></b>	<b><u>14.186</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>3.857.931</u></b>	<b><u>5.405</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>17.152.851</u></b>	<b><u>20.174</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>18.627.425</u></b>	<b><u>20.622</u></b>

**Balance pr. 31.12.2018**

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	135.000	135
Overført overskud eller underskud	18.065.750	20.129
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>300</u>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>18.308.750</u></b>	<b><u>20.564</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	52.775	33
Skyldig selskabsskat	16.900	0
Anden gæld	<u>249.000</u>	<u>25</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>318.675</u></b>	<b><u>58</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b><u>318.675</u></b>	<b><u>58</u></b>
<b>Passiver</b>	<b><u>18.627.425</u></b>	<b><u>20.622</u></b>

## Egenkapitalopgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital</b>	<b>Overført overskud eller underskud</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital primo	135.000	20.129.280	300.000	20.564.280
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(835.000)	0	(835.000)
Årets resultat	0	(1.228.530)	108.000	(1.120.530)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>135.000</b>	<b>18.065.750</b>	<b>108.000</b>	<b>18.308.750</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	60.000	25
	<b>60.000</b>	<b>25</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	999	0
Valutakursreguleringer	414.094	685
Dagsværdireguleringer	198.380	165
Øvrige finansielle indtægter	276.705	291
	<b>890.178</b>	<b>1.141</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Valutakursreguleringer	1.867.809	237
Dagsværdireguleringer	180.333	321
Øvrige finansielle omkostninger	76.250	10
	<b>2.124.392</b>	<b>568</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	57.164	3
	<b>57.164</b>	<b>3</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>	<b>Andre tilgode- havender kr.</b>
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	97.450	300.000	0
Tilgange	10.000	450.104	90.999
Afgange	(31.200)	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>76.250</b>	<b>750.104</b>	<b>90.999</b>
Nedskrivninger primo	50.857	0	0
Andel af årets resultat	484.526	0	0
Tilbageførsel ved afgange	21.838	0	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>557.221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>633.471</b>	<b>750.104</b>	<b>90.999</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Gentofte Dyreklinik					
ApS	Gentofte	ApS	33,3	1.870.414	1.453.579
EyeReply ApS	København	ApS	20,0	N/A	N/A

EyeReply ApS har langt første regnskabsår. Kapitalandele i EyeReply ApS er indregnet til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.