

A. Schmidt Holding ApS

Idomvej 6, Bur, 7570 Vemb

CVR-nr. 24 23 05 38

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

Arne Schmidt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for A. Schmidt 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bur, den 30. maj 2016

Direktion

Arne Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i A. Schmidt Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A. Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 30. maj 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Per Dam
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A. Schmidt Holding ApS Idomvej 6, Bur 7570 Vemb
	CVR-nr.: 24 23 05 38
	Stiftet: 18. august 1999
	Hjemsted: Bur, Holstebro Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 16. regnskabsår
Direktion	Arne Schmidt
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelser	Sydbank Jyske Bank
Associeret virksomhed	A. Schmidt's Marine-El A/S , Bur

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje aktier i A. Schmidt's Marine-El A/S, Bur, samt anden investering. Selskabets hovedaktivitet består fra i år ligeledes i investering og drift af vindmølle.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat har i 2015 andraget et underskud på 351 t.kr. t.kr. mod et overskud på 2.556 t.kr. t.kr. sidste år.

Årets resultat skat udgør 1.841 t.kr. mod 5.750 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 21.180 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 50,5 % af de samlede aktiver på 41.956 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Schmidt 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.

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

For eventuelle afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi i resultatopgørelsen løbende.

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder drift af vindmølle.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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.

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

Vindmølle 20 år

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Andre kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-351.108	2.555.759
Administrationsomkostninger	-15.569	-21.400
Andre driftsindtægter	25	0
Andre driftsomkostninger	-97.574	0
Resultat før finansielle poster	-464.226	2.534.359
Indtægter af andre kapitalandele, der er anlægsaktiver	-40.804	0
Finansielle indtægter	2.786.722	3.216.040
Finansielle omkostninger	-30.498	0
Resultat før skat	2.251.194	5.750.399
Skat af årets resultat	-410.441	0
Årets resultat	1.840.753	5.750.399
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-351.108	2.555.759
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	2.090.661	3.094.840
Disponeret i alt	1.840.753	5.750.399

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
1 Vindmølle	25.870.326	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.870.326</u>	<u>0</u>
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	8.369.041	6.956.345
3 Andre kapitalandele	56.974	97.778
Andre tilgodehavender	257.279	153.169
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.683.294</u>	<u>7.207.292</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>34.553.620</u>	<u>7.207.292</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	5.106.829	2.009.037
Tilgodehavender i alt	<u>5.106.829</u>	<u>2.009.037</u>
Værdipapirer	1.459.400	7.487.560
Værdipapirer i alt	<u>1.459.400</u>	<u>7.487.560</u>
Likvide beholdninger	836.650	2.992.123
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.402.879</u>	<u>12.488.720</u>
Aktiver i alt	<u>41.956.499</u>	<u>19.696.012</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.701.209	6.288.513
6 Overført resultat	15.252.360	13.161.699
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	<u>21.179.769</u>	<u>19.675.012</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	410.441	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>410.441</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til pengeinstitut	20.346.270	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	20.346.270	0
Gæld til pengeinstitut	19	0
Anden gæld	20.000	21.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	20.019	21.000
Gældsforpligtelser i alt	<u>20.366.289</u>	<u>21.000</u>
Passiver i alt	<u>41.956.499</u>	<u>19.696.012</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Vindmølle</u>
Tilgang	25.967.900
Kostpris 31. december	25.967.900
Årets afskrivninger	97.574
Afskrivninger 31. december	97.574
Regnskabsmæssig værdi 31. december	25.870.326

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	667.832	667.832
Tilgang i årets løb	2.000.000	0
Kostpris 31. december	2.667.832	667.832
Opskrivninger 1. januar	6.288.513	3.836.157
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforretninger	-236.196	-103.403
Andel af årets resultat	-351.108	2.555.759
Opskrivninger 31. december	5.701.209	6.288.513
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.369.041	6.956.345

Associeret virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
A. Schmidt's Marine-El A/S	Bur	33,3 %

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. januar	97.778	100.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-2.222</u>
Kostpris 31. december	<u>97.778</u>	<u>97.778</u>
Årets nedskrivninger	<u>-40.804</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>-40.804</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>56.974</u>	<u>97.778</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	6.288.513	3.836.157
Resultatandel	-351.108	2.555.759
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforetninger	<u>-236.196</u>	<u>-103.403</u>
	<u>5.701.209</u>	<u>6.288.513</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	13.161.699	10.066.859
Årets overførte resultat	<u>2.090.661</u>	<u>3.094.840</u>
	<u>15.252.360</u>	<u>13.161.699</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

Noter

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til pengeinstitut	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.346.270</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.346.270</u>	<u>0</u>

Der er pt. ikke indgået aftale om afvikling af gælden med selskabets pengeinstitut.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 20.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i materielle anlægsaktiver.