

Schmidt & Co ApS

CVR-nr. 25476549

**Vangedevej 151, 1.
2870 Dyssegård**

**Årsrapport 2017
17. regnskabsår**

**Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling den, 7 / 6 2018**

**Hanne Schmidt
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	2
Anvendt regnskabspraksis	3 - 4
Resultatopgørelse	5
Balance - aktiver	6
Balance - passiver	7
Noter	8

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Schmidt & Co ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 7. juni 2018

Direktionen:

Hanne Schmidt

Selskabsoplysninger

Selskabet: Schmidt & Co ApS
Vangedevej 151, 1.
2870 Dyssegård

CVR-nr.: 25476549
Hjemsted: Gentofte

Direktion: Hanne Schmidt

Pengeinstitut: Bank Nordik

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indeholder honorarindtægt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med et beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Passiver

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.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der ved balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	296.336	376.697
1 Personaleomkostninger	-261.798	-292.486
Resultat før finansielle poster	34.538	84.211
Finansielle indtægter	47.096	21.632
Finansielle omkostninger	0	-1.670
Resultat før skat	81.634	104.173
2 Skat af årets resultat	-17.959	-22.888
Årets resultat	63.675	81.285
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	52.900	51.700
Overført resultat	10.775	29.585
Disponeret i alt	63.675	81.285

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	<u>60.313</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>325.263</u>	<u>292.694</u>
Likvide beholdninger	<u>12.015</u>	<u>44.013</u>
Omsætningsaktiver	<u>397.591</u>	<u>336.707</u>
Aktiver i alt	<u><u>397.591</u></u>	<u><u>336.707</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført overskud	93.625	82.850
3 Foreslået udbytte	52.900	51.700
Egenkapital	<u>271.525</u>	<u>259.550</u>
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.026	6.986
Selskabsskat	12.598	3.104
Anden gæld	107.442	67.067
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>126.066</u>	<u>77.157</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>126.066</u>	<u>77.157</u>
Passiver i alt	<u>397.591</u>	<u>336.707</u>

4 Hovedaktivitet

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	259.432	259.351
Ferieforpligtelse	78	31.122
Andre omkostninger til social sikring	2.288	2.013
I alt	<u>261.798</u>	<u>292.486</u>
2 Selskabsskat og udskudt skat		
Årets skat	17.959	9.861
Regulering af udskudt skat	0	13.027
Skat af årets resultat	<u>17.959</u>	<u>22.888</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Anpartskapital	125.000	125.000
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud:		
Overført fra tidligere år	82.850	53.265
Overført af årets resultat	10.775	29.585
I alt	<u>93.625</u>	<u>82.850</u>
Henlagt til udbytte:		
Overført fra tidligere år	51.700	50.600
Udbetalt udbytte	-51.700	-50.600
Forslag til årets resultatfordeling	52.900	51.700
I alt	<u>52.900</u>	<u>51.700</u>
Egenkapital i alt	<u>271.525</u>	<u>259.550</u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsulentopgaver indenfor marketing.