

Schmidt & Co ApS

CVR-nr. 25476549

Vangedevej 151, 1.

2870 Dyssegård

Årsrapport 2015

15. regnskabsår

**Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling den, 28 / 5 2016**

Hanne Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance - aktiver	7
Balance - passiver	8
Noter	9

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 28. maj 2016

Direktionen:

Hanne Schmidt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Schmidt & Co ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt & Co ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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, 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 revisors Ethiske 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.

Rødovre, den 28. maj 2016

Revisionsfirmaet Kristian Skovbjerg ApS

Kristian Skovbjerg
Registreret revisor

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 2015 - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	290.377	45.771
1 Personaleomkostninger	-220.030	-40.000
Resultat før finansielle poster	70.347	5.771
Finansielle indtægter	30.868	26.377
Finansielle omkostninger	0	-18
Resultat før skat	101.215	32.130
2 Skat af årets resultat	-26.311	-2.566
Årets resultat	74.904	29.564
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	49.200
Overført resultat	24.304	-19.636
Disponeret i alt	74.904	29.564

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

<u>Note</u>	2015	2014
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	37.500
Andre tilgodehavender	13.998	1.998
Udskudte skatteaktiver	13.027	39.338
	<u>27.025</u>	<u>78.836</u>
Tilgodehavender		
	<u>294.364</u>	<u>272.017</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
	<u>68.925</u>	<u>43.835</u>
Likvide beholdninger		
	<u>390.314</u>	<u>394.688</u>
Omsætningsaktiver		
	<u>390.314</u>	<u>394.688</u>
Aktiver i alt	<u><u>390.314</u></u>	<u><u>394.688</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført overskud	53.265	28.961
3 Foreslået udbytte	50.600	49.200
Egenkapital	<u>228.865</u>	<u>203.161</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	112.493	126.023
Anden gæld	<u>48.956</u>	<u>65.504</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>161.449</u>	<u>191.527</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>161.449</u>	<u>191.527</u>
Passiver i alt	<u><u>390.314</u></u>	<u><u>394.688</u></u>

4 Hovedaktivitet

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	219.760	40.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>270</u>	<u>0</u>
I alt	<u>220.030</u>	<u>40.000</u>
2 Selskabsskat og udskudt skat		
Årets skat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>26.311</u>	<u>2.566</u>
Skat af årets resultat	<u>26.311</u>	<u>2.566</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud:		
Overført fra tidligere år	28.961	48.597
Overført af årets resultat	<u>24.304</u>	<u>-19.636</u>
I alt	<u>53.265</u>	<u>28.961</u>
Henlagt til udbytte:		
Overført fra tidligere år	49.200	48.300
Udbetalt udbytte	-49.200	-48.300
Forslag til årets resultatfordeling	<u>50.600</u>	<u>49.200</u>
I alt	<u>50.600</u>	<u>49.200</u>
Egenkapital i alt	<u>228.865</u>	<u>203.161</u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsulentopgaver indenfor marketing.