



O. SCHMIDT HOLDING ApS  
Holmensvej 7 B  
8400 Ebeltoft

CVR-nr: 28 30 17 74

ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20 / 2 2018

Ole Schmidt

Ole Schmidt  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for O. SCHMIDT HOLDING ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 14/2 2018

**Direktion**



Ole Schmidt

**Til den daglige ledelse i O. SCHMIDT HOLDING ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for O. SCHMIDT HOLDING ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 revisorer's 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.

Skanderborg, den 14/2 2018

Skanderborg Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 30607236

  
Dorthe Kristiansen  
Registreret Revisor  
mne2573

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	O. SCHMIDT HOLDING ApS Holmensvej 7 B 8400 Ebeltoft
	CVR-nr.: 28 30 17 74 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Ole Schmidt
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Store Torv 12 8000 Aarhus C
<b>Revisor</b>	Skanderborg Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Godthåbsvej 23-25 8660 Skanderborg
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets formål er at besidde kapitalinteresser i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at besidde kapitainteresser i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed. .

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for O. SCHMIDT HOLDING ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre eksterne omkostninger

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

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med afskrivninger på goodwill.

#### **Tilgodehavender i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Tilgodehavender i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 med 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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til nominal værdi.

#### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" under omsætningsaktiver.



RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
Indtægter af kapitalandele .....	155.379	-42.549
Andre eksterne omkostninger .....	-7.020	-6.880
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>148.359</b>	<b>-49.429</b>
Andre finansielle indtægter.....	12.227	9.331
Andre finansielle omkostninger .....	-2.362	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>158.224</b>	<b>-40.098</b>
Skat af årets resultat.....	-682	-528
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>157.542</b>	<b>-40.626</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	100.967	-42.549
Overført resultat .....	-46.825	1.923
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>157.542</b>	<b>-40.626</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

## AKTIVER

	2017	2016
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	377.844	239.132
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	204.913	125.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>582.757</b>	<b>364.132</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>582.757</b>	<b>364.132</b>
Andre tilgodehavender.....	91.683	88.156
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>91.683</b>	<b>88.156</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>6.444</b>	<b>11.627</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>98.127</b>	<b>99.783</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>680.884</b>	<b>463.915</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Selskabskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	102.981	2.015
Overført resultat.....	281.273	328.098
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.400	0
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>612.654</b>	<b>455.113</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	4.500	4.500
Selskabsskat .....	1.229	2.817
Anden gæld.....	62.501	0
Periodeafgrænsningsposter .....	0	1.485
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>68.230</b>	<b>8.802</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>68.230</b>	<b>8.802</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>680.884</b>	<b>463.915</b>