

Dennis Schmidt Holding ApS

**Svalevej 30
2600 Glostrup**

CVR-nr. 28 67 51 86

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

5. juli 2016



Dennis Lilja Schmidt
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2015

(9. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance, aktiver	7
Balance, passiver	8
Noter	9-10
Anvendt regnskabspraksis	11-13

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Dennis Schmidt Holding ApS
Svalevej 30
2600 Glostrup

CVR-nr.

28 67 51 86

Regnskabsår

1. januar - 31. december

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og industri samt at investere i aktier og anparter i operative selskaber

Selskabets direktion

Dennis Lilja Schmidt

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

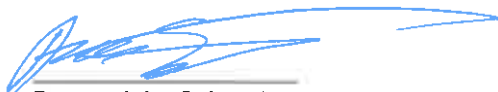
Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dennis Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Glostrup, den 5. juli 2016

Direktion:



Dennis Lilja Schmidt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i Dennis Schmidt Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dennis Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER, fortsat

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 5 til årsregnskabet samt ledelsesberetningens omtale af selskabets kapitalberedskab og omtale af redegørelse i henhold til Selskabslovens § 119.

Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

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.

Glostrup, den 5. juli 2016

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95



Lars Christoffersen
Statsautoriseret revisor

LEDELESESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri samt at investere i aktier og anparter i operative selskaber

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. -1.380.722, hvilket selskabets ledelse ikke finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Kapitalberedskab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen. Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2015 kr. - 750.206. Det er selskabets ledelses forventning at selskabets anpartskapital vil kunne reetableres som følge af fremtidige positive resultater.

I overensstemmelse med Selskabslovens § 119 vil selskabets ledelse på den ordinære generalforsamling redegøre for selskabets økonomiske stilling samt fremlægge en handlingsplan til reetablering af aktiekapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

RESULTATOPGØRELSE
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Bruttoresultat		-5.000	-4
Resultat af primær drift		-5.000	-4
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-1.330.801	-133
Finansielle omkostninger		-17.778	-18
Resultat før skat		-1.353.579	-155
Skat af årets resultat	1	8.290	5
Årets resultat		-1.345.289	-150
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-553.371	-133
Overført resultat		-791.918	-17
		-1.345.289	-150

BALANCE 31. december 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		558.926	1.753
Anlægsaktiver i alt		<u>558.926</u>	<u>1.753</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		19.678	24
Udskudt skatteaktiv		23.000	18
		<u>42.678</u>	<u>42</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>42.678</u>	<u>42</u>
Aktiver i alt		<u>601.604</u>	<u>1.795</u>

BALANCE 31. december 2015

PASSIVER

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
<u>Egenkapital</u>	3		
Anpartskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	553
Overført resultat		-875.206	-84
Egenkapital i alt		-750.206	594
<u>Gældsforpligtelser</u>			
Langfristede gældsforpligtelser	4		
Langfristet ansvarlig lånekapital		545.000	535
Anden langfristet gæld		396.682	389
		941.682	924
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		394.566	146
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.125	124
Anden gæld		12.437	7
		410.128	277
Gældsforpligtelser i alt		1.351.810	1.201
Passiver i alt		601.604	1.795
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.		
1. Skat af årets resultat				
Sambeskatningsbidrag	-3.290	0		
Regulering af udskudt skat	-5.000	-5		
	<u>-8.290</u>	<u>-5</u>		
2. Finansielle anlægsaktiver		Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder		
Kostpris 1. januar 2015		<u>1.200.000</u>		
Kostpris 31. december 2015		<u>1.200.000</u>		
Op- og nedskrivninger 1. januar 2015		553.403		
Andel af årets resultat		-587.155		
Nedskrivning		<u>-607.322</u>		
Op- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>-641.074</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>558.926</u>		
Hovedtallene for selskaberne pr. 31. december 2015:				
	Årets resultat	Egenkapital	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder
Schmidts Turisttrafik A/S, Glostrup	<u>-1.380.722</u>	<u>1.190.825</u>	<u>51,0%</u>	607.321
Schmidts Turisttrafik A/S, Glostrup, nedskrivning	<u> </u>	<u>-1.190.825</u>	<u>51,0%</u>	-607.321
Schmidts Rute Trafik ApS, Glostrup	<u>128.311</u>	<u>329.930</u>	<u>100,0%</u>	329.930
Schmidt Leasing ApS, Glostrup	<u>-7.994</u>	<u>228.996</u>	<u>100,0%</u>	<u>228.996</u>
				<u>558.926</u>

NOTER

3. Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	553.371	-83.288	595.083
Overført af årets resultat		-553.371	-791.918	-1.345.289
Egenkapital 31. december 2015	125.000	0	-875.206	-750.206

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 kr. -750.206 og selskabet har dermed tabt mere end 50% af anpartsskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at anpartsskapitalen vil kunne reetableres ved egen drift over de kommende år.

4. Langfristede gældsforpligtelser

	31.12.2014 gæld i alt tkr.	31.12.2015 gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Langfristet ansvarlig lånekapital	535	545.000	0	0
Anden langfristet gæld	389	396.682	0	0
	924	941.682	0	0

5. Eventualposter m.v.

Kapitalandel i Schmidts Turisttrafik A/S er nedskrevet til kr. 0. Det forventes ikke, at de afgivne selskyldnerkautioner bliver aktuelle i tilfælde af effekturering, idet datterselskabets bankforbindelse forventes dækket af pant i aktiver samt virksomhedspant.

Til sikkerhed for bankmellemværender i koncernselskab er der afgivet selvskyldnerkaution. Selvskyldnerkautionen udgør pr. 31. december 2015 max. tkr. 4.950.

Endvidere er der afgivet selvskyldnerkaution for leasingaftaler indgået af koncernselskab. De resterende leasingydelse udgør max. tkr. 975.

Selskabet har overfor kreditinstitut i et tilknyttet selskab påtaget sig ubegrænset selvskyldnerkaution for dette selskabs anlægsgæld tkr. 2.886.

Selskabet indgår i et sambeskatningsforhold. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Langfristet ansvarlig lånekapital er stillet til rådighed til 30. juni 2017.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets beholdning af aktier i tilknyttet selskab Schmidts Turisttrafik A/S er stillet til sikkerhed for dette selskabs mellemværender overfor med kreditinstitut.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dennis Schmidt Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, m.v.

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.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og indgår i acontoskatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles forholdsmæssigt mellem selskaberne, hvad enten denne er positiv eller negativ.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Sambeskatning (fortsat)

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet.

Refusion indregnes i resultatopgørelsen under selskabsskat og benævnes "Sambeskatningsbidrag".

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under kortfristet gæld.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.