

Schmidt 2005 ApS

**Rækkevej 11
8370 Hadsten**

CVR-nr. 29 17 37 88

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. maj 2019

Hans Schmidt Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 6 |
| Balance 31. december | 7 |
| Noter til årsrapporten | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Schmidt 2005 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 20. maj 2019

Direktion

Hans Schmidt Jensen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schmidt 2005 ApS
Rækkevej 11
8370 Hadsten

CVR-nr.: 29 17 37 88

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Favrskov

Direktion

Hans Schmidt Jensen, direktør

Pengeinstitut

Vestjysk BANK
St. Voldgade 4
8900 Randers C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 119.827, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.037.453.

Selskabet har som følge af underskud fra tidligere år tabt kapitalen. Selskabet er finansieret af kapitalejeren, som er indstillet på at stille den nødvendige kapital til rådighed for det kommende år, hvorfor årsrapporten er aflagt som going concern.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmidt 2005 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 170.917 | 25 |
| Andre driftsomkostninger | | -20.000 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | 150.917 | 25 |
| Finansielle indtægter | 2 | 217 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -31.307 | 0 |
| Resultat før skat | | 119.827 | 25 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 119.827 | 25 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 119.827 | 25 |
| | | 119.827 | 25 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 23.842 | 22 |
| Tilgodehavender | | 23.842 | 22 |
| Likvide beholdninger | | 51.459 | 7 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 75.301 | 29 |
| Aktiver i alt | | 75.301 | 29 |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | -3.162.453 | -3.283 |
| Egenkapital | 3 | -3.037.453 | -3.158 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 24.600 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 18 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 3.082.065 | 3.164 |
| Anden gæld | | 6.089 | 5 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 3.112.754 | 3.187 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.112.754 | 3.187 |
| Passiver i alt | | 75.301 | 29 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 4 | | |
| Eventualposter mv. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter

| | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | <u>217</u> | <u>0</u> |
| | <u>217</u> | <u>0</u> |

3 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 125.000 | -3.282.280 | -3.157.280 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>119.827</u> | <u>119.827</u> |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u>125.000</u> | <u>-3.162.453</u> | <u>-3.037.453</u> |

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har som følge af underskud fra tidligere år tabt kapitalen. Selskabet er finansieret af kapitalejeren, som er indstillet på at stille den nødvendige kapital til rådighed for det kommende år, hvorfor årsrapporten er aflagt som going concern.

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HSJ Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.