

Schmidt 2005 ApS

**Rækkevej 11
8370 Hadsten**

CVR-nr. 29 17 37 88

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juli 2024

Hans Schmidt Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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 15. juni 2024

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 2023

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 2023 udviser et overskud på kr. 143.711, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 681.256.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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 efter reglerne om 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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		208.778	219
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		208.778	219
Andre driftsomkostninger		<u>-49.864</u>	<u>-48</u>
Resultat før finansielle poster		158.914	171
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		540	1
Finansielle indtægter		25	0
Finansielle omkostninger		<u>-15.768</u>	<u>-20</u>
Resultat før skat		143.711	152
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>143.711</u>	<u>152</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>143.711</u>	<u>152</u>
		<u>143.711</u>	<u>152</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> t.kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.800	2
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.534	27
Tilgodehavender		<u>29.334</u>	<u>29</u>
Likvide beholdninger		<u>32.206</u>	<u>38</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>61.540</u>	<u>67</u>
Aktiver i alt		<u>61.540</u>	<u>67</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		-806.256	-950
Egenkapital		<u>-681.256</u>	<u>-825</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		16.200	16
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.600	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		692.308	842
Anden gæld		30.688	34
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>742.796</u>	<u>892</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>742.796</u>	<u>892</u>
Passiver i alt		<u>61.540</u>	<u>67</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	2		
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	-949.967	-824.967
Årets resultat	0	143.711	143.711
Egenkapital 31. december 2023	<u>125.000</u>	<u>-806.256</u>	<u>-681.256</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>

2 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 efter reglerne om going concern.

3 Eventualforpligtelser

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.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmidt 2005 ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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.

Anvendt regnskabspraxis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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. Udskudt skat 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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