

# Schmidt 1965 Holding ApS

Åboulevarden 84. st. th., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 30 73 78 30

## Årsrapport

**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2016.

---

**Hugo Dines Schmidt**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Schmidt 1965 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 2. maj 2016

### **Direktion**

Hugo Dines Schmidt

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Schmidt 1965 Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Schmidt 1965 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### 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.

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til kapitalejeren i løbet af regnskabsåret, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Aarhus, den 2. maj 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Schmidt 1965 Holding ApS Åboulevarden 84. st. th. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 30 73 78 30
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Hugo Dines Schmidt
<b>Revision</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Associeret virksomhed</b>	VE2 ApS, Aarhus

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Schmidt 1965 Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

##### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

##### Egenkapital - 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.

##### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-2.187</b>	<b>-2.150</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	109.133	153.739
Andre finansielle indtægter	0	820
2 Øvrige finansielle omkostninger	-268	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>106.678</b>	<b>152.409</b>
Skat af årets resultat	0	-4.095
<b>Årets resultat</b>	<b>106.678</b>	<b>148.314</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-40.867	53.739
Udbytte for regnskabsåret	101.200	40.000
Overføres til overført resultat	46.345	54.575
<b>Disponeret i alt</b>	<b>106.678</b>	<b>148.314</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>450.948</u>	<u>441.815</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>450.948</u>	<u>441.815</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>450.948</u></b>	<b><u>441.815</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>3.160</u>
	Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>3.160</u>
	Likvide beholdninger	<u>79.896</u>	<u>18.663</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>79.896</u></b>	<b><u>21.823</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>530.844</u></b>	<b><u>463.638</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	150.000	150.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	173.448	214.315
5 Overført resultat	101.508	55.163
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	40.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>526.156</u></b>	<b><u>459.478</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	4.688	4.160
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.688	4.160
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.688</u></b>	<b><u>4.160</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>530.844</u></b>	<b><u>463.638</u></b>

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af kapitalandele i andre selskaber.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	268	0
	<b><u>268</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	127.500	127.500
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>127.500</u></b>	<b><u>127.500</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2015	314.315	210.576
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	109.133	153.739
Udbytte	-100.000	-50.000
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>323.448</u></b>	<b><u>314.315</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>450.948</u></b>	<b><u>441.815</u></b>

#### Associerede virksomheder:

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
VE2 ApS	Aarhus	33,33 %

### 4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10,05 %	19.000	0

## Noter

---

### 5. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>
Egenkapital 1. januar 2015	150.000	214.315	55.163	40.000
Resultatdisponering	0	-40.867	46.345	101.200
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40.000</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>150.000</u></b>	<b><u>173.448</u></b>	<b><u>101.508</u></b>	<b><u>101.200</u></b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautions- og sikkerhedsstillelser udgør kr. 0.