

REVISIONSCENTRET SR ESBJERG ApS
Registrerede revisorer
CVR nr. DK 26 27 95 34

Frodesgade 109
6700 Esbjerg
Telefon 75 45 44 77
Telefax 75 18 16 90
E-mail 5r@5r.dk

Aase Schmidt Holding ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

CVR-nr. 31 49 30 72

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 31/5 2016

Dirigent



Aase Bigum Schmidt



Indholdsfortegnelse

| | | |
|---|------|---|
| Selskabsoplysninger | side | 1 |
| Påtegninger | | |
| Ledespåtegning | side | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | side | 3 |
| Regnskab 1/1 - 31/12 2015 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | side | 4 |
| Resultatopgørelse | side | 6 |
| Balance | side | 7 |
| Noter | side | 8 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aase Schmidt Holding ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

Generelle oplysninger

CVR nr.

31 49 30 72

Hjemstedskommune

Esbjerg

Regnskabsår

8

Regnskabsperiode

1/1 - 31/12 2015

Klient nr.

4 0626

Direktion

Aase Bigum Schmidt

Revision

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

Tlf. 75 45 44 77

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsregnskab for 2015 for Aase Schmidt Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Vi anser kravene for at undlade revision for at være opfyldt.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27. maj 2016

Direktion

31/5-16

Aase Bigum Schmidt



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aase Schmidt Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Aase Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 danske revisors 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.

Esbjerg, den 27. maj 2016

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS



Henning Jørgensen
Registreret revisor

Aktivitet

Selskabets formål er at eje anpartar eller aktier i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens nærmere skøn.

Årsregnskabet for Aase Schmidt Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen, andre driftsindtægter og driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger ikke oplyst i resultatopgørelsen men samlet i posten bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen tillige med resultatføring af årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Balancen

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandel i tilknyttet virksomhed" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv henholdsvis negativ forskelsværdi (goodwill eller negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser .

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når udskudt 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 23,5%.

Finansielle forpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -5.000 | -5.000 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 137.637 | -6.674 |
| Finansieringsudgifter | | -1.603 | -1.358 |
| Resultat før skat | | <u>131.034</u> | <u>-13.032</u> |
| Skat af årets resultat | 2 | 7.778 | 0 |
| Årets resultat | | <u>138.812</u> | <u>-13.032</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte | | 101.200 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 55 | 0 |
| Overført resultat | | 37.557 | -13.032 |
| | | <u>138.812</u> | <u>-13.032</u> |

Balance

| | <u>Note</u> | <u>31/12 15</u> | <u>31/12 14</u> |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 1 | 250.055 | 242.418 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder | | 130.000 | 0 |
| Aktiver i alt | | <u>380.055</u> | <u>242.418</u> |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 55 | 0 |
| Overført resultat | | 4.869 | -32.688 |
| Egenkapital i alt | | <u>129.924</u> | <u>92.312</u> |
| Kortfristet gæld | | | |
| Gæld til hovedanpartshaver | | 95.000 | 95.000 |
| Mellemregning med tilknyttet virksomhed | | 22.282 | 50.106 |
| Skyldig selskabsskat | | 26.649 | 0 |
| Anden gæld | | 5.000 | 5.000 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 101.200 | 0 |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>250.131</u> | <u>150.106</u> |
| Gæld i alt | | <u>250.131</u> | <u>150.106</u> |
| Passiver i alt | | <u>380.055</u> | <u>242.418</u> |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|----------------|
| 1 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Kostpris 1/1 | 250.000 | 250.000 |
| Kostpris 31/12 | 250.000 | 250.000 |
| Nedskrivninger 1/1 | -7.582 | -908 |
| Årets resultatandel efter skat | 137.637 | -6.674 |
| Udbytte til moderselskab | -130.000 | 0 |
| Nedskrivninger 31/12 | 55 | -7.582 |
| Regnskabsmæssig værdi 31/12 | <u>250.055</u> | <u>242.418</u> |

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed specificeres således

| | |
|-----------------|---------------------------|
| Navn: | Dyreklinikken Esbjerg ApS |
| Hjemsted: | Esbjerg |
| Anpartskapital: | 250.000 |
| Ejerandel: | 100% |

2 Selskabsskat

| | | |
|--|---------------|----------|
| Årets aktuelle skat | 26.649 | 0 |
| Skatterefusion fra tilknyttet virksomhed | -34.427 | 0 |
| Årets skat | <u>-7.778</u> | <u>0</u> |

Noter

| | <u>Anparts- kapital</u> | <u>Reserve efter indre værdis metode</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|------------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|----------------|
| 3 Egenkapital | | | | |
| Egenkapital 1/1 | 125.000 | 0 | -32.688 | 92.312 |
| Årets resultat | 0 | 55 | 138.757 | 138.812 |
| Foreslået udbytte til anpartshaver | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| | <u>125.000</u> | <u>55</u> | <u>4.869</u> | <u>129.924</u> |
| Egenkapital 31/12 | | | | |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet sådanne forpligtelser.