

# **J. SCHMIDT MANAGEMENT ApS**

**Dronningensgade 61,3 th**

**1420 København K**

**Cvr.nr.: 31 75 37 67**

**(14. regnskabsår)**

**Årsrapport**

**1. januar 2022- 31. december 2022**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24. juni 2023

Dirigent:

---

John Schmidt-Rasmussen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	7
Balance pr. 31. december 2022	8-9
Noter	10

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

J. Schmidt Management ApS  
Dronningensgade 61,3 th  
1420 København K  
Hjemstedskommune: København  
Cvr.nr.: 31 75 37 67

**Direktion**

John Schmidt-Rasmussen

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2022 - 31/12 2022 for J. Schmidt Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. juni 2023

### **Direktion**

John Schmidt-Rasmussen

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive konsulentvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	155.093
Balance pr. 31. december 2022	kr.	436.364
Egenkapital pr. 31. december 2022	kr.	187.849

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsregnskabet for FunID Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Resultatopgørelse

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af materiel indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

#### 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.

#### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balance

#### Tilgodehavender

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

#### 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets 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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022**

Note	<b>2022</b> <b>kr.</b>	<b>2021</b> <b>tkr.</b>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>200.000</b>	<b>1</b>
<b>2</b> Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>200.000</b>	<b>1</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	0	1
Øvrige finansielle omkostninger	<u>915</u>	<u>0</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>199.085</b>	<b>2</b>
<b>3</b> Skat af årets resultat	<u>43.992</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>155.093</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>155.093</u>	<u>2</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>155.093</u></b>	<b><u>2</u></b>



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
Depositum	12.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<i>Tilgodehavender</i>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	27
Andre tilgodehavender	392.457	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>392.457</b>	<b>27</b>
<i>Likvide beholdninger</i>	<b>31.907</b>	<b>6</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>424.364</b>	<b>33</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>436.364</b>	<b>33</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>4 EGENKAPITAL</b>		
<b>5</b> Anpartskapital	126.000	126
Overførte resultater	61.849	-93
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>187.849</b>	<b>33</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Hensættelser til udskudt skat	66	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>66</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>Langfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristet gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	125.809	0
Anden gæld	122.640	0
<b>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b>248.449</b>	<b>0</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>248.449</b>	<b>0</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>436.364</b>	<b>33</b>
<b>6</b> Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

**NOTER**

			<b>2022</b>	<b>2021</b>
			<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>				
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.				
<b>2 Personaleomkostninger</b>				
Gennemsnitligt antal ansatte			<u>1</u>	<u>1</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Selskabsskat i året			43.992	0
Regulering eventualskat			<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Skat af årets resultat i alt</b>			<u><b>43.992</b></u>	<u><b>0</b></u>
Betalt skat i året			<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4 EGENKAPITAL</b>				
	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Resultatfordeling</b>	<b>Ultimo</b>
Anpartskapital	126.000			126
Overførte resultater	<u>-93.244</u>	<u>0</u>	<u>155.093</u>	<u>61.849</u>
	<u><b>32.756</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>155.093</b></u>	<u><b>187.849</b></u>
<b>5 Anpartskapital</b>				
Anpartskapitalen fordeles således :				
Anparter 126 stk. á nom. 1.000 kr.			<u>126.000</u>	<u>126</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>			<u><b>126.000</b></u>	<u><b>126</b></u>
<b>6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.</b>				
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>				
Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.				
 <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>				
Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.				

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## John Schmidt-Rasmussen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Peter Schmidt-Rasmussen

Direktør

ID: 826fa6ec-69ce-4d47-8d3c-b7f1f0f7b87a

Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 16:09:40

Underskrevet med MitID



## John Schmidt-Rasmussen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Peter Schmidt-Rasmussen

Dirigent

ID: 826fa6ec-69ce-4d47-8d3c-b7f1f0f7b87a

Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 16:10:47

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 266f78sYTNu250331801

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).