



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Schmidt Fam. Holding ApS
Drejøgade 31, 3. tv., 2100 København Ø

CVR-nr. 31 94 42 87

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2018.

Ulrich Schmidt
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Schmidt Fam. 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 27. november 2018

Direktion

Ulrich Schmidt



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schmidt Fam. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt Fam. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 FSR – danske revisorerets 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.

København, den 27. november 2018

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Bent Pallesen

statsautoriseret revisor
mne21443



Selskabsoplysninger

Selskabet	Schmidt Fam. Holding ApS Drejøgade 31, 3. tv. 2100 København Ø
	CVR-nr.: 31 94 42 87
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ulrich Schmidt
Revisor	Baagøe Schou statsautoriseret revisionsaktieselskab Fiolstræde 44, 3. th. 1171 København K
Associeret virksomhed	Resetfilm ApS, København



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele i associerede virksomheder samt investering i værdipapirer i øvrigt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -109 t.kr. mod 393 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmidt Fam. Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 tilbageførslers 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed 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 associeret virksomhed.



Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.



Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-8.015	-8
Bruttoresultat	-8.015	-8
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	116.752	114
Andre finansielle indtægter	51.400	371
Øvrige finansielle omkostninger	-269.625	-4
Resultat før skat	-109.488	473
1 Skat af årets resultat	0	-80
Årets resultat	-109.488	393
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	116.752	114
Udbytte for regnskabsåret	105.800	125
Overføres til overført resultat	0	154
Disponeret fra overført resultat	-332.040	0
Disponeret i alt	-109.488	393



Balance 30. juni

Aktiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	550.888	547
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>560.888</u>	<u>547</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>560.888</u>	<u>547</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>129.311</u>	<u>386</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>129.311</u>	<u>386</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.011.955</u>	<u>2.377</u>
	Værdipapirer i alt	<u>2.011.955</u>	<u>2.377</u>
	Likvide beholdninger	<u>322.654</u>	<u>25</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.463.920</u>	<u>2.788</u>
	Aktiver i alt	<u>3.024.808</u>	<u>3.335</u>



Balance 30. juni

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
	125.000	125
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	392.139	388
5 Overført resultat	2.348.831	2.569
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	125
Egenkapital i alt	2.971.770	3.207
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	48
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	48
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	4
Selskabsskat	41.929	45
Anden gæld	7.359	31
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	53.038	80
Gældsforpligtelser i alt	53.038	128
Passiver i alt	3.024.808	3.335
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		



Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	80
	0	80
	30/6 2018 kr.	30/6 2017 t.kr.
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli 2017	158.750	159
Kostpris 30. juni 2018	158.750	159
Opskrivninger 1. juli 2017	441.726	696
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	123.482	121
Udbytte	-112.500	-375
Opskrivninger 30. juni 2018	452.708	442
Afskrivninger på goodwill 1. juli 2017	-53.840	-47
Årets afskrivninger på goodwill	-6.730	-7
Afskrivninger på goodwill 30. juni 2018	-60.570	-54
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	550.888	547
I regnskabsposten indgår goodwill med	6.728	13
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Resetfilm ApS	København	37,5 %



Noter

	30/6 2018 kr.	30/6 2017 t.kr.
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2017	0	0
Tilgang i årets løb	10.000	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. juni 2018	10.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	10.000	0
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2017	387.887	649
Resultatandel	116.752	114
Udloddet udbytte	-112.500	-375
	392.139	388
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	2.568.371	2.040
Årets overførte overskud eller underskud	-332.040	154
Overførsel	112.500	375
	2.348.831	2.569
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2017	-125.000	101
Udloddet udbytte	105.800	125
Udbytte for regnskabsåret	125.000	-101
	105.800	125
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
8. Eventualposter		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 49 t.kr.		

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.

Ulrich Schmidt

Som Direktion
PID: 9208-2002-2-952757818604
Dato for underskrift: 29-11-2018
Underskrevet med NemID

NEM ID

Bent Pallesen

Som Statsautoriseret revisor
RID: 1111162090734
Dato for underskrift: 29-11-2018
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ulrich Schmidt

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-952757818604
Dato for underskrift: 29-11-2018
Underskrevet med NemID

NEM ID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 405867faYtzY15871585