

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## Schmidt Maritime ApS

Læssøesvej 28  
3000 Helsingør

CVR-nr. 32 15 92 22

## Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8/2-2016

  
\_\_\_\_\_

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** Schmidt Maritime ApS  
Læssøesvej 28  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 32 15 92 22  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion** Michael H. Schmidt

**Revisor** Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Schmidt Maritime ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 26. januar 2016

**Direktion**



Michael H. Schmidt

**ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR****Til den daglige ledelse i Schmidt Maritime ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt Maritime 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, egenkapitalopgørelse 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 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.

Helsingør, den 26. januar 2016

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Leif Lindén

statsautoriseret revisor

**LEDELSESBERETNING****Hovedaktivitet**

Aktiviteten består i udøvelse af ingeniørvirksomhed, konsulentopgaver og hermed beslægtet virksomhed.

**Usikkerhed ved indregning eller måling**

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

**Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et underskud på 11.242 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 117.618 kr. pr. 31. december 2015.

**Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schmidt Maritime ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

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

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises 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.

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

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-25.260</b>	<b>761.111</b>
Personaleomkostninger	1	0	-402.204
Af- og nedskrivninger		-7.695	-7.695
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-32.955</b>	<b>351.212</b>
Finansielle indtægter	2	18.198	29.859
Finansielle omkostninger	3	0	-19.011
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-14.757</b>	<b>362.060</b>
Skat af årets resultat	4	3.515	-93.751
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-11.242</b>	<b>268.309</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Udbytte		0	300.000
Overført resultat		-11.242	-31.691
		<b>-11.242</b>	<b>268.309</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		642	8.337
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	5	<b>642</b>	<b>8.337</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>642</b>	<b>8.337</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.298	430.609
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		134.040	0
Udsudte skatteaktiver		4.000	3.000
Tilgodehavende skat		2.515	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>167.853</b>	<b>433.609</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>14.493</b>	<b>773.218</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>182.346</b>	<b>1.206.827</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<b>182.988</b>	<b>1.215.164</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-7.382	3.860
Udbytte		0	300.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>117.618</b>	<b>428.860</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	645.696
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	93.762
Anden gæld		18.555	6.275
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		46.815	40.571
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>65.370</b>	<b>786.304</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>			
		<b>65.370</b>	<b>786.304</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b>182.988</b>	<b>1.215.164</b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	125.000	125.000
<b>Ultimo i alt</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	3.860	35.551
Afgang	-11.242	-31.691
<b>Ultimo i alt</b>	<u>-7.382</u>	<u>3.860</u>
<b>Udbytte:</b>		
Primo	300.000	1.100.000
Tilgang	0	300.000
Afgang	-300.000	-1.100.000
<b>Ultimo</b>	<u>0</u>	<u>300.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>117.618</u></u>	<u><u>428.860</u></u>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	399.640
Omkostninger til social sikring	0	2.564
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>0</b>	<b>402.204</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	-5.025	-8.100
Renteindtægter i øvrigt	23.223	37.959
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>18.198</b>	<b>29.859</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle omkostninger	0	19.011
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>0</b>	<b>19.011</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	-2.515	93.762
Ændring i udskudt skat	-1.000	-11
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-3.515</b>	<b>93.751</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	58.242	58.242
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>58.242</b>	<b>58.242</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-49.905	-42.210
Afskrivninger	-7.695	-7.695
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-57.600</b>	<b>-49.905</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>642</b>	<b>8.337</b>

**6. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

**7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.