

**SCHMIDT VENDITIO IVS**  
Rødhøjvej 55  
4220 Korsør

CVR-nr: 32 35 51 45

**ÅRSRAPPORT**  
1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>23</sup>/<sub>5</sub> 2017



Dirigent KIRSTEN SCHMIDT

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar 2016 - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

SCHMIDT VENDITIO IVS  
Rødhøjvej 55  
4220 Korsør

CVR-nr.: 32 35 51 45

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Kirsten Schmidt

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank A/S  
Klingeberg 2  
4200 Slagelse

**Revisor**

Revisorgården  
v/Jane Lading Pedersen  
Sorterupvej 1  
4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for SCHMIDT VENDITIO IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 3. maj 2017

Direktion



Kirsten Schmidt

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i SCHMIDT VENDITIO IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for SCHMIDT VENDITIO IVS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 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, 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.

Slagelse, den 3. maj 2017

Revisorgården  
v/Jane Lading Pedersen  
CVR-nr.: 16914800



Jane Lading Pedersen  
Registret revisor

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af rådgivning inden for byggeri og anlægsarbejder.

## GENERELT

Årsregnskabet for SCHMIDT VENDITIO IVS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser 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.

### 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	ca. 10 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier (niveau 3 i dagsværdihierarkiet). Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.



### **Selskabsskat 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 ácontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet 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 nettorealisationsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>513.621</b>	<b>532</b>
1 Personalemkostninger	-505.510	-452
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-16.677	-8
Andre driftsomkostninger	-2.520	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-11.086</b>	<b>72</b>
Andre finansielle indtægter	285	0
Andre finansielle omkostninger	-745	-1
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-11.546</b>	<b>71</b>
Skat af årets resultat	1.358	-18
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-10.188</b>	<b>53</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber	0	13
Overført resultat	-10.188	40
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-10.188</b>	<b>53</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.146	77
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>61.146</b>	<b>77</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>61.146</b>	<b>77</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.000	2
Selskabsskat	12.000	18
Periodeafgrænsningsposter	7.475	8
<b>Tilgodehavender</b>	<b>23.475</b>	<b>28</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.252	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>4.252</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>133.923</b>	<b>149</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>161.650</b>	<b>177</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>222.796</b>	<b>254</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	15.000	15
Reserve for opskrivninger	0	0
Reserve for iværksætterselskab	35.297	35
Overført resultat	95.705	106
	<b>146.002</b>	<b>156</b>
<b>2 EGENKAPITAL</b>		
	3.682	5
Hensættelse til udskudt skat		
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>3.682</b>	<b>5</b>
	16.787	17
Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Anden gæld	36.960	55
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	19.365	21
	<b>73.112</b>	<b>93</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>73.112</b>	<b>93</b>
	<b>222.796</b>	<b>254</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>222.796</b>	<b>254</b>

## NOTER

	2016	2015 kr. 1000	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget	2	2	
Lønninger	490.091	441	
Andre omkostninger til social sikring	15.419	11	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>505.510</u></b>	<b><u>452</u></b>	
<b>2 Egenkapital</b>			
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	15.000	0	15.000
Reserve for iværksætterselskab	35.297	0	35.297
Overført resultat	105.893	-10.188	95.705
	<b><u>156.190</u></b>	<b><u>-10.188</u></b>	<b><u>146.002</u></b>