

HOLST & SCHMIDT CORP. ApS

Stejlehøjvej 5
8680 Ry

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/05/2017

**Per Holst
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLST & SCHMIDT CORP. ApS
 Stejlhøjvej 5
 8680 Ry

 Telefonnummer: 61555541
 e-mailadresse: pc@ebogholderen.dk

 CVR-nr: 32660843
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Holt & Schmidt Corp. ApS

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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 resultat af selskabets aktiviteter for perioden 1. december - 31. december 2016

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

RY, den

Direktion

Roland Schmidt

Per Holst

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der ønskes fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering i og udlejning af fast ejendom, handel med værdipapirer, samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbunden hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på DKK 59.990, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 567.300

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Holst & Schmidt Corp. ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Goodwill = brugstid 5 år

Driftmateriel = brugstid 4 år

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne ”Andre driftsindtægter” og ”Andre driftsomkostninger”.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Tilgodehavender

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

til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 .

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2015 til 2016 blive trinvist nedsat fra 24,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme			0
Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme			-50.383
Bruttofortjeneste/Bruttotab		260.258	96.764
Personaleomkostninger		-23.151	-15.942
Resultat af ordinær primær drift		237.107	30.439
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme			0
Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme			-50.383
Andre finansielle indtægter			3.247
Andre finansielle omkostninger		-177.117	-101.177
Ordinært resultat før skat		59.990	-67.491
Skat af årets resultat		26.207	
Årets resultat		86.197	-52.729
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		86.197	-52.729
I alt		86.197	-52.729

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Investeringsejendomme		3.345.663	3.345.663
Materielle anlægsaktiver i alt		3.345.663	3.345.663
Anlægsaktiver i alt		3.345.663	3.345.663
Udskudte skatteaktiver		14.276	40.483
Tilgodehavende skat		26.383	26.000
Andre tilgodehavender		44.250	
Tilgodehavender i alt		84.909	66.483
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.964	12.964
Værdipapirer og kapitalandele i alt		12.964	
Likvide beholdninger		12.091	11.293
Omsætningsaktiver i alt		109.964	90.740
Aktiver i alt		3.455.627	3.436.403

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		442.300	355.389
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		567.300	480.389
Gæld til realkreditinstitutter		2.392.559	2.392.559
Deposita		70.875	70.875
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.463.434	2.463.434
Gæld til banker		269.831	269.390
Leverandører af varer og tjenesteydelser			15.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		140.710	140.710
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.352	14.352
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		424.893	492.580
Gældsforpligtelser i alt		2.888.327	2.956.014
Passiver i alt		3.455.627	3.436.403