

TS Revision Aps

Halkærvej 19 · Bislev · 9240 Nibe
Tlf. 98 35 72 77

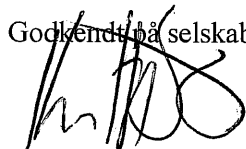
*Kenneth Schmidt Holding Aps
Skalhøje 17
9240 Nibe*

CVR-nr: 33 38 88 37

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/12 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kenneth Schmidt Holding Aps
Skalhøje 17
9240 Nibe

CVR-nr.: 33 38 88 37
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kenneth Schmidt

Revisor

TS Revision Aps
Registreret Revisionsanpartsselskab
Halkærvej 19
9240 Nibe

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har bestået i anpartsbesiddelse i Schmidt Elteknik Aps.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat må anses for tilfredsstillende, under hensyntagen til datterselskabs beskedne aktivitet.

Der forventes positivt resultat for næste regnskabsår.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kenneth Schmidt Holding Aps.

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

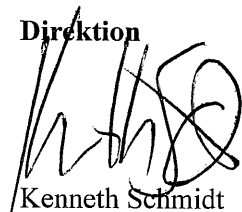
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 14/1/2016

Direktion



Kenneth Schmidt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kenneth Schmidt Holding Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Kenneth Schmidt Holding Aps for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 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.

Bislev, den ¹⁴/₁₄ 2016

TS Revision Aps
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 37201944



Tin Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Kenneth Schmidt Holding Aps for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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”.

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele | 7.835- | 3.899 |
| Andre eksterne omkostninger | 5.563- | 5.000- |
| DRIFTSRESULTAT | 13.398- | 1.101- |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 13.398- | 1.101- |
| 1 Skat af årets resultat | 1.227 | 850 |
| ÅRETS RESULTAT | 12.171- | 251- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 7.835- | 3.899 |
| Overført resultat | 4.336- | 4.150- |
| DISPONERET I ALT | 12.171- | 251- |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 48.953 | 56.788 |
| Finansielle anlægsaktiver | 48.953 | 56.788 |
| ANLÆGSAKTIVER | 48.953 | 56.788 |
| Udskudt skatteaktiv | 5.777 | 4.550 |
| Tilgodehavender | 5.777 | 4.550 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 5.777 | 4.550 |
| AKTIVER | 54.730 | 61.338 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 31.047- | 23.212- |
| Overført resultat..... | 20.536- | 16.200- |
| 3 EGENKAPITAL..... | 28.417 | 40.588 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 3.000 | 3.000 |
| Anden gæld..... | 0 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 23.313 | 17.750 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 26.313 | 20.750 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 26.313 | 20.750 |
| PASSIVER | 54.730 | 61.338 |

- 4 Eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

NOTER

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|----------------------|----------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 1.227- | 850- |
| | <u>1.227-</u> | <u>850-</u> |
| | | |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2016 | 2015 |
| Kostpris, primo | 80.000 | 80.000 |
| Afgang i årets løb | 7.835- | 0 |
| | <u>72.165</u> | <u>80.000</u> |
| Kostpris 30. juni 2016 | | |
| Op- og nedskrivninger primo | 23.212- | 27.111- |
| Årets resultatandele | 0 | 3.899 |
| | <u>23.212-</u> | <u>23.212-</u> |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2016 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016..... | <u>48.953</u> | <u>56.788</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Andel af resultat | Regnskabsmæssig værdi |
|----------------------|-----------------|-----------|-------------------|-----------------------|
| Schmidt Elteknik Aps | Aalborg kommune | 100 % | -7.835 | 48.953 |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|--|---------------|------------------------------------|---------------|
| 3 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital..... | 80.000 | 0 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 23.212- | 7.835- | 31.047- |
| Overført resultat..... | 16.200- | 4.336- | 20.536- |
| | <u>40.588</u> | <u>12.171-</u> | <u>28.417</u> |

Anpartskapitalen er opdelt i multipla a' kr 1.000 men ingen opdeling i øvrigt.
Der er ikke sket ændring i kapitalen de senste 4 år.

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Kenneth Schmidt koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

6 Nærtstående parter

Omfatter følgende:
Kenneth Schmidt

Bestemmende indflydelse:
Kenneth Schmidt

Øvrige nærtstående parter:
Ingen

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har ikke i regnskabsåret været transaktioner med nærtstående parter.