

# TS Revision Aps

Halkærvej 19 · Bislev · 9240 Nibe

Tlf. 98 35 72 77


*Schmidt Elteknik Aps  
Skalhøje 17  
9240 Nibe*

*CVR-nummer: 33494602*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

*(8. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8 / 11 / 2019



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9
Anvendt regnskabspraksis .....	10

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Schmidt Elteknik Aps Skalhøje 17 9240 Nibe
	CVR-nr.: 33 49 46 02 Kommune: Aalborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Kenneth Schmidt
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank A/S Grønnegade 42 9240 Nibe
<b>Revisor</b>	TS Revision Aps Registreret revisionsanpartsselskab Halkærvej 19 9240 Nibe

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Schmidt Elteknik 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 8 / 11 2019

**Direktion**

Kenneth Schmidt



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Schmidt Elteknik Aps**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt Elteknik Aps for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 Etske 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 8 / 11 / 2019

TS Revision Aps  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 37201944



Tin Sørensen  
Registreret revisor  
MNE nr.: mne6732

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med sidste år været elinstallatør virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Året er ikke påvirket af nogen væsentlig begivenheder, resultat af selskabets drift anses for tilfredsstillende. Der forventes positivt resultat næste regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>664.634</b>	<b>633.235</b>
1 Personalemkostninger.....	537.843-	453.033-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	25.000-	25.000-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>101.791</b>	<b>155.202</b>
Andre finansielle omkostninger.....	1.821-	339-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>99.970</b>	<b>154.863</b>
Skat af årets resultat.....	22.211-	34.594-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>77.759</b>	<b>120.269</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	77.000	170.000
Overført resultat.....	759	49.731-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>77.759</b>	<b>120.269</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2019

## AKTIVER

	2019	2018
Goodwill.....	60.417	85.417
<b>Immaterielle anlægsaktiver .....</b>	<b>60.417</b>	<b>85.417</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>60.417</b>	<b>85.417</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	23.500	22.500
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>23.500</b>	<b>22.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	107.741	56.729
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	3.429	5.031
Udskudt skatteaktiv .....	2.425	850
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>113.595</b>	<b>62.610</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>164.168</b>	<b>291.708</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>301.263</b>	<b>376.818</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>361.680</b>	<b>462.235</b>



## BALANCE PR. 30. JUNI 2019

## PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital .....	80.000	80.000
Overført resultat.....	2.913	2.155
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	77.000	170.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>159.913</b>	<b>252.155</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	66.155	50.776
Selskabsskat.....	62.190	54.442
Anden gæld.....	62.422	95.862
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	11.000	9.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>201.767</b>	<b>210.080</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>201.767</b>	<b>210.080</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>361.680</b>	<b>462.235</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2018/19	2017/18
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	1
Lønninger .....	450.000	366.000
Pensioner .....	82.397	81.522
Andre omkostninger til social sikring.....	5.446	5.511
	<u>537.843</u>	<u>453.033</u>

**2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

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

Der er stillet sædvanlige branchemæssige garantier

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Schmidt Elteknik Aps for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

### **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.

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.

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

### **RESULTATOPGØRELSEN**

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.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kenneth Schmidt Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

### BALANCEN

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

##### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

##### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

##### **Egenkapital**

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.

##### **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.