

VESTERGAARD SCHMIDT KOMPLEMENTAR ApS

Vestergade 7
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

31/05/2018

Sanne Langmach Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VESTERGAARD SCHMIDT KOMPLEMENTAR ApS
Vestergade 7
7200 Grindsted

CVR-nr: 33877005
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Sydbank A/S
Jernbanegade 1
7200 Grindsted

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 inkl. ledelsesberetningen for Vestergaard Schmidt Komplementar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 31/05/2018

Direktion

Anders Vestergaard Schmidt

Uffe Vestergaard Schmidt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets formål er at være komplementar i Vestergaard Schmidt P/S.

Udviklingen i regnskabsåret 2017:

Årets resultat udgør kr. 13.299, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 325.243 og en egenkapital på kr. 106.158.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018:

Selskabets aktiviteter er ophørt med udgangen af 2017, hvorefter selskabet enten forventes at ophøre eller tilføjet nye aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter salg af handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder, salgsomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og –satser:

Driftsmateriel: 25,0% lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		597.375	-5.000
Personaleomkostninger	1	-497.048	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-81.045	0
Resultat af ordinær primær drift		19.282	-5.000
Andre finansielle indtægter		0	514
Øvrige finansielle omkostninger		-2.895	0
Ordinært resultat før skat		16.387	-4.486
Skat af årets resultat	2	-3.088	3.088
Årets resultat		13.299	-1.398
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		13.299	-1.398
I alt		13.299	-1.398

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	71.132
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	71.132
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	151.132
Fremstillede varer og handelsvarer		0	526.669
Varebeholdninger i alt		0	526.669
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	54.585
Udskudte skatteaktiver		0	3.088
Tilgodehavende skat		0	2.004
Andre tilgodehavender		0	101.162
Periodeafgrænsningsposter		0	14.168
Tilgodehavender i alt		0	175.007
Likvide beholdninger		245.243	8.432
Omsætningsaktiver i alt		245.243	710.108
Aktiver i alt		325.243	861.240

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		26.158	12.859
Egenkapital i alt		106.158	92.859
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	182.376
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		130.080	479.505
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		89.005	106.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		219.085	768.381
Gældsforpligtelser i alt		219.085	768.381
Passiver i alt		325.243	861.240

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	12.859	0	92.859
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	13.299	0	13.299
Egenkapital, ultimo	80.000	26.158	0	106.158

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	482.519	0
Pensionsbidrag	7.668	0
Andre omkostninger til social sikring	6.861	0
	<u>497.048</u>	<u>0</u>

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 2 ansatte (2016: 0).

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	3.088	-3.088
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.088</u>	<u>-3.088</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	71.132
Tilgang	9.913
Afgang	-81.045
Kostpris ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.