

AG SCHMIDT HOLDING ApS

Nørre Forumvej 15
6715 Esbjerg N

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

31/05/2019

Allan Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AG SCHMIDT HOLDING ApS
Nørre Forumvej 15
6715 Esbjerg N

Telefonnummer: 51846101

CVR-nr: 34617279
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde anparter i datterselskaber og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabet forventer i de kommende år en forbedring af den ordinære drift og forventer således gennem egen indtjening at genetablere egenkapitalen, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelser

Den officielle årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og der er ikke medtaget visse oplysninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttofortjenste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger og administrationsomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede/associerede virksomheders resultat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dets danske dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme er indregnet til dagsværdi, hvor stigning eller fald i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på ejendommene. Dagsværdien er opgjort som et afkastkrav på mellem 5 og 8 %, afhængig af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast omgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejers soliditet, forventet tomgang og ejendommens vedligeholdelsesstand. Gælden i ejendommene indregnes til amortiseret kostpris. Ejendomme medtages til anskaffelsespris både i købsåret og følgende år, indtil udlejning finder sted.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Såfremt kapitalandelen i tilknyttede virksomheder er negativ ansættes værdien til 0 kr.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balance med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte, der forventes udbetalt for regnskabsåret, indregnes under egenkapitalen.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		40.468	-38.649
Resultat af ordinær primær drift		40.468	-38.649
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-30.169	-31.241
Øvrige finansielle omkostninger		-16.635	-34.082
Ordinært resultat før skat		-6.336	-103.972
Skat af årets resultat		4.089	5.177
Årets resultat		-2.247	-98.795
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.247	-98.795
I alt		-2.247	-98.795

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Investeringsejendomme		879.185	522.851
Materielle anlægsaktiver i alt		879.185	522.851
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	16.094
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	16.094
Anlægsaktiver i alt		879.185	538.945
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.500	0
Udsudte skatteaktiver		10.890	6.801
Tilgodehavender i alt		36.390	6.801
Likvide beholdninger		10.362	407.935
Omsætningsaktiver i alt		46.752	414.736
Aktiver i alt		925.937	953.681

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		14.075	0
Overført resultat		-118.231	-115.984
Egenkapital i alt		-24.156	-35.984
Ansvarlig lånekapital		888.935	922.685
Langfristede gældsforpligtelser i alt		888.935	922.685
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	14.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.683	0
Ansvarlig lånekapital		33.250	33.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.225	14.230
Deposita		15.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		61.158	66.980
Gældsforpligtelser i alt		950.093	989.665
Passiver i alt		925.937	953.681

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119.

For 2019 og fremefter forventes der overskud og det forventes derfor, at egenkapitalen på sigt kan reetableres via indtjening.

Kapitalberedskabet for det kommende års aktiviteter er vurderet, og det er ledelsens forventning, at det nødvendige likvide beredskab er til stede for gennemførelsen af det kommende års drift.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Forum Malerforretning ApS.

Selskabet er administrationsselskab og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0