

**Schmidt-Sørensen Holding ApS**  
**Birkemosevej 11, Over Draaby Strand**  
**3630 Jægerspris**

**CVR-nummer 35385134**

## **Årsrapport**

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. juni 2016



Bente Schmidt-Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Schmidt-Sørensen Holding ApS  
Birkemosevej 11, Over Draaby Strand  
3630 Jægerspris

Hjemstedskommune: Frederikssund  
CVR-nummer: 35385134  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Bente Schmidt-Sørensen

### Revisor

Dansk Revision Frederikssund  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Havnegade 2-4  
3600 Frederikssund

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Schmidt-Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, 23. juni 2016

**Direktionen:**

Bente Schmidt-Sørensen

## Den uafhængige revisors reviewerklæring

---

### Til kapitalejeren i Schmidt-Sørensen Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Schmidt-Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, 23. juni 2016

### Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Jens Kolby

Partner, registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttoresultat".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>		
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>-14.064</b>	<b>-23</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-14.064</b>	<b>-23</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	200.000	1.000
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	25
1	Finansielle indtægter	27.269	27
	Finansielle omkostninger	-12.804	-3
	<b>Resultat før skat</b>	<b>200.402</b>	<b>1.025</b>
2	Skat af årets resultat	-2.514	-5
	<b>Årets resultat</b>	<b>197.888</b>	<b>1.020</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Foreslået udbytte	50.600	50
	Overført resultat	147.288	970
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>197.888</b>	<b>1.020</b>



Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.855.127	1.855
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	933.121	933
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.788.248</b>	<b>2.788</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.788.248</b>	<b>2.788</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	416.822	1.104
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	6.330	6
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	14.570	86
	Tilgodehavende skat	40.957	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>478.679</b>	<b>1.196</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>712.418</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.191.097</b>	<b>1.196</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.979.345</b>	<b>3.984</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	81.000	81
	Overført resultat	3.749.666	3.602
	Foreslået udbytte	50.600	50
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.881.266</b>	<b>3.733</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.119	13
	Selskabsskat	0	186
	Anden gæld	75.960	52
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>98.079</b>	<b>251</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>98.079</b>	<b>251</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.979.345</b>	<b>3.984</b>
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014				
	DKK	1.000 DKK				
<b>1</b>	<b>Finansielle indtægter</b>					
	Renteindtægter tilknyttede virksomheder	26.981	27			
	Renteindtægter associerede virksomheder	248	0			
	Andre finansielle indtægter	41	0			
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>27.269</b>	<b>27</b>			
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>					
	Skat af årets resultat	2.514	3			
	Regulering af udskudt skat	0	2			
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>2.514</b>	<b>5</b>			
<b>3</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>					
	Kostpris 1. januar	1.855.127	1.855			
	Kostpris 31. december	1.855.127	1.855			
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>1.855.127</b>	<b>1.855</b>			
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital	
	Malermester Bente Schmidt-Sørensen ApS	Jægerspris	100 %	17.452	1.253.283	
<b>4</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>					
	Kostpris 1. januar	933.121	933			
	Kostpris 31. december	933.121	933			
	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>	<b>933.121</b>	<b>933</b>			
	Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital	
	Bela Bygge & Ejendomsservice ApS	Jægerspris	50 %	194.264	2.309.044	
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
			1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	81	3.602	50	3.733	
	Udbetalt udbytte	0	0	-50	-50	
	Årets resultat	0	147	51	198	
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>81</b>	<b>3.750</b>	<b>51</b>	<b>3.881</b>	

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

---

**6 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Malermester Bente Schmidt-Sørensen ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Malermester Bente Schmidt-Sørensen ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.