

SCHMELT HOLDING IVS

Højagerparken 12
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/04/2017

Kim Schmeltz
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHMELT HOLDING IVS
 Højagerparken 12
 2750 Ballerup

 CVR-nr: 36087722
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea
 Centrumgaden 1
 2750 Ballerup

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Schmelt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2017 vil ligeledes ikke være undergivet revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udarbejdelse af årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet med assistance fra:

REVISORERNE STENLØSE

Revisorer FDR

Bauneholmvej 27

3660 Stenløse

CVR-nr. 26563933

Ballerup, den 03/04/2017

Direktion

Kim Schmeltz

Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

Den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat indregnes i resultatopgørelsen efter eliminering af interne avancer/tab.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Kapitalandele i datterselskaber

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.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag

af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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 forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris. I efterfølgende perioder indregnes de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-3.500	-2.800
Bruttoresultat		-3.500	-2.800
Resultat af ordinær primær drift		-3.500	-2.800
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-3.082	17.808
Øvrige finansielle omkostninger		-150	-450
Ordinært resultat før skat		-6.732	14.558
Skat af årets resultat		792	763
Årets resultat		-5.940	15.321
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-3.082	17.808
Overført resultat		-2.858	-2.487
I alt		-5.940	15.321

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		16.226	19.308
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.226	19.308
Anlægsaktiver i alt		16.226	19.308
Udskudte skatteaktiver		792	0
Tilgodehavende skat		0	763
Tilgodehavender i alt		792	763
Likvide beholdninger		2.500	2.650
Omsætningsaktiver i alt		3.292	3.413
Aktiver i alt		19.518	22.721

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		3.100	3.100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		14.726	17.808
Overført resultat		-5.345	-2.487
Egenkapital i alt		12.481	18.421
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.737	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.800	2.800
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.500	1.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.037	4.300
Gældsforpligtelser i alt		7.037	4.300
Passiver i alt		19.518	22.721

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består af at eje aktier og anparters, formueforvaltning og anden formuepleje.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.