



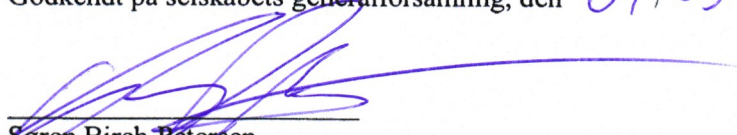
*Schmidt Deluxe ApS
Industrivej 84
6840 Oksbøl*

CVR-nummer: 36890487

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2018 - 31. december 2019*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04/03 2020


Søren Birch-Petersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 31. december 2019 for Schmidt Deluxe ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Oksbøl, den 2 / 3 2020

Direktion



Søren Birch-Petersen


Bestyrelse



Anders Willumsen
Formand



Søren Birch-Petersen



Thomas Langkilde Uhre
Schmidt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Schmidt Deluxe ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt Deluxe ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Rønne, den 2/3 2020

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Dan Andersen
registreret revisor
mne35435
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schmidt Deluxe ApS Industrivej 84 6840 Oksbøl
	Telefon: 70 22 60 30 E-mail: soren@schmidt deluxe.com CVR-nr.: 36 89 04 87 Stiftet: 8. maj 2015 Kommune: Varde Regnskabsår: 1. oktober - 31. december
Bestyrelse	Anders Willumsen, formand Søren Birch-Petersen Thomas Langkilde Uhre Schmidt
Direktion	Søren Birch-Petersen
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Kirkebyvej 6852 Billum
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Jacob Vejdiksen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udvikling, produktion og salg af fritidsudstyr samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. -386, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 183, og en egenkapital på t.kr. -30.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2020

Der forventes en større aktivitet og positiv indtjening for regnskabsåret 2020, hvorved selskabskapitalen bliver reableret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

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

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1. oktober - 30. september til 1. oktober 2018 - 31. december 2019. Balancedagen er herefter 31. december 2019. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til moderselskabets regnskabsår.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. oktober 2018 - 31. december 2019. Som sammenligningstal er perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2018 - 31. DECEMBER 2019

	2018/19	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	-253.665	-77
1 Personalemkostninger.....	-150.806	0
2 Afskrivninger.....	-25.274	0
DRIFTSRESULTAT	-429.745	-77
Andre finansielle omkostninger.....	-2.274	-11
RESULTAT FØR SKAT	-432.019	-88
3 Skat af årets resultat.....	46.223	17
ÅRETS RESULTAT	-385.796	-71
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-385.796	-71
DISPONERET I ALT	-385.796	-71

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
Deposita	6.000	0
Finansielle anlægsaktiver	6.000	0
ANLÆGSAKTIVER	6.000	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	53.465	101
Varebeholdninger	53.465	101
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	7
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	56
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	20.654	0
Andre tilgodehavender	4.001	0
Udskudt skatteaktiv	75.000	29
Periodeafgrænsningsposter	6.900	0
Tilgodehavender	106.555	92
Likvide beholdninger	16.552	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	176.572	193
AKTIVER	182.572	193

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	168.260	66
Overført resultat	-197.857	-10
4 EGENKAPITAL	-29.597	56
Kreditinstitutter	0	109
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	6
Gæld til tilknyttede virksomheder	150.000	0
Gæld til associerede virksomheder	50.000	0
Anden gæld	6.169	17
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	5
Kortfristede gældsforpligtelser	212.169	137
GÆLDSFORPLIGTELSE	212.169	137
PASSIVER	182.572	193
5 Eventualposter mv.		

NOTER

	2018/19	2017/18			
1 Personaleomkostninger					
Antal personer beskæftiget	1	0			
Lønninger.....	134.645	0			
Pensioner.....	15.120	0			
Andre omkostninger til social sikring.....	1.041	0			
	<u>150.806</u>	<u>0</u>			
2 Afskrivninger					
Småanskaffelser	25.274	0			
	<u>25.274</u>	<u>0</u>			
3 Skat af årets resultat					
Regulering af udskudt skat	-46.223	-17			
	<u>-46.223</u>	<u>-17</u>			
4 Egenkapital	Primo	Overførsel	Kapital-regulering	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	65.625	0	102.635	0	168.260
Overkurs ved emission	0	-197.365	197.365	0	0
Overført resultat.....	-9.426	197.365	0	-385.796	-197.857
	<u>56.199</u>	<u>0</u>	<u>300.000</u>	<u>-385.796</u>	<u>-29.597</u>

NOTER

2019 2018

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et samlet udskudt skatteaktiv på t.kr. 121, hvoraf de t.kr. 75 er indregnet i årsrapporten. Herudover råder selskabet ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesvarsel på 6 måneder. Huslejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 25.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i IKEAA ApS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (IKEAA ApS, CVR-nr. 39 63 48 86). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.