

# OSTENFELD REVISION

## **D. Schmidt Holding ApS**

Bobakken 29

4652 Hårlev

CVR-nr. 39 37 82 05

## **Årsrapport for 2020/21**

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 9. december 2021

---

Dennis Schmidt  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	7
Balance pr. 30. juni 2021	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for D. Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 9. december 2021

**Direktion**

Dennis Schmidt  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i D. Schmidt Holding ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for D. Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 9. december 2021

**Ostenfeld Revision ApS**

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 36 07 12 81

Stiig Ostenfeld

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10155

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet**

D. Schmidt Holding ApS  
Bobakken 29  
4652 Hårlev

CVR-nr.: 39 37 82 05

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Hjemsted: Hårlev

**Direktion**

Dennis Schmidt, direktør

**Revisor**

Ostenfeld Revision ApS  
Statsautoriseret revisor  
Axeltorv 12, 2.  
4700 Næstved

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i andre selskaber, og andenhermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 2.189, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 7.139.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for D. Schmidt Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Kapitalandele i kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### Selskabsskat 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 acontoskatter.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-10.000</b>	<b>-7.500</b>
Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser		8.688	-13.366
Finansielle indtægter	1	7.708	11.993
Finansielle omkostninger	2	<u>-8.585</u>	<u>-13.351</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-2.189</u></u></b>	<b><u><u>-22.224</u></u></b>
Overført resultat		<u>-2.189</u>	<u>-22.224</u>
		<b><u><u>-2.189</u></u></b>	<b><u><u>-22.224</u></u></b>

## OSTENFELD REVISION

## Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i kapitalinteresser	3	<u>8.688</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>8.688</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>8.688</b></u>	<u><b>0</b></u>
Tilgodehavender hos kapitalintresser		<u>0</u>	<u>335.639</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>335.639</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>2</b></u>	<u><b>2</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2</b></u>	<u><b>335.641</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>8.690</b></u></u>	<u><u><b>335.641</b></u></u>

**Balance pr. 30. juni 2021**

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.001	1
Overført resultat		-47.140	-44.951
<b>Egenkapital</b>		<u>-7.139</u>	<u>-44.950</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.875	6.875
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.954	373.716
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>15.829</u>	<u>380.591</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>15.829</u>	<u>380.591</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>8.690</u>	<u>335.641</u>
Eventualforpligtelser	4		

**Egenkapitaloppgørelse**

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	40.001	-44.951	-4.950
Årets resultat	0	-2.189	-2.189
<b>Egenkapital 30. juni 2021</b>	<b><u>40.001</u></b>	<b><u>-47.140</u></b>	<b><u>-7.139</u></b>

## Noter

	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>7.708</u>	<u>11.993</u>
	<b><u>7.708</u></b>	<b><u>11.993</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>8.585</u>	<u>13.351</u>
	<b><u>8.585</u></b>	<b><u>13.351</u></b>
<b>3 Kapitalandele i kapitalinteresser</b>		
Kostpris 1. juli 2020	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2020	-25.000	-11.634
Årets resultat	<u>8.688</u>	<u>-13.366</u>
Værdireguleringer 30. juni 2021	<u>-16.312</u>	<u>-25.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b><u>8.688</u></b>	<b><u>0</u></b>

Kapitalandele i kapitainteresser specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Schmidt & Petersen ApS	Haslev	50%	17.375	94.258

**4 Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.