

OSTENFELD REVISION

Schmidt & Petersen ApS

Heering Huse 34

4690 Haslev

CVR-nr. 39 37 84 69

Årsrapport for 2018/19

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. oktober 2019

Dan Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. marts 2018 - 30. juni 2019 | 8 |
| Balance pr. 30. juni 2019 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts 2018 - 30. juni 2019 for Schmidt & Petersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2018 - 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Haslev, den 11. oktober 2019

Direktion

Dennis Schmidt
direktør

Dan Petersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schmidt & Petersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt & Petersen ApS for regnskabsåret 1. marts 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 11. oktober 2019

Ostenfeld Revision ApS

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 36 07 12 81

Stiig Ostenfeld

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10155

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schmidt & Petersen ApS
Heering Huse 34
4690 Haslev

CVR-nr.: 39 37 84 69

Regnskabsperiode: 1. marts 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Haslev

Direktion

Dennis Schmidt, direktør
Dan Petersen, direktør

Revisor

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive byggevirksomhed samt køb og salg af fast ejendom og anden efter ledelsens skøn hermed forbunden virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 23.269, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 26.731.

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 Schmidt & Petersen ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2018/19 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift og leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. marts 2018 - 30. juni 2019

| | Note | 2018/2019 kr. |
|---|------|------------------|
| Nettoomsætning | | 4.278.358 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | -2.975.702 |
| Andre eksterne omkostninger | | -470.686 |
| Bruttoresultat | | 831.970 |
| Personaleomkostninger | 1 | -821.283 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 10.687 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -11.560 |
| Resultat før finansielle poster | | -873 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -19.959 |
| Resultat før skat | | -20.832 |
| Skat af årets resultat | | -2.437 |
| Årets resultat | | -23.269 |
| Overført resultat | | -23.269 |
| | | -23.269 |

OSTENFELD REVISION

Balance pr. 30. juni 2019

| | Note | 2018/19 kr. |
|---|------|------------------------------|
| Aktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>50.990</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>50.990</u> |
| Andre tilgodehavender | | 57.167 |
| Deposita | | <u>4.500</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>61.667</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>112.657</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.254 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 348.976 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>1.554</u> |
| Tilgodehavender | | <u>351.784</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>353.668</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>705.452</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>818.109</u></u> |

OSTENFELD REVISION

Balance pr. 30. juni 2019

| | Note | 2018/19 kr. |
|--|------|-----------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | -23.269 |
| Egenkapital | 3 | <u>26.731</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 897 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>897</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 357.839 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 389.112 |
| Selskabsskat | | 1.540 |
| Anden gæld | | 41.990 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>790.481</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>790.481</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>818.109</u></u> |
| Eventualposter mv. | 4 | |

Noter

| | 2018/2019 | | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | | |
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | | | 804.816 |
| Andre omkostninger til social sikring | | | 16.467 |
| | | | <u>821.283</u> |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | | | <u>2</u> |
| | | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | | | 10.591 |
| Andre finansielle omkostninger | | | 9.368 |
| | | | <u>19.959</u> |
| | | | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- | Overført | |
| | kapital | resultat | I alt |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital 1. marts 2018 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Årets resultat | 0 | -23.269 | -23.269 |
| Egenkapital 30. juni 2019 | <u>50.000</u> | <u>-23.269</u> | <u>26.731</u> |
| | | | |
| 4 Eventualposter mv. | | | |
| Selskabet har ingen eventualforpligtelser. | | | |