

---

# ***Erik Schmølker ApS***

Rungsted Strandvej 68, 2960 Rungsted Kyst

## Årsrapport for 2018/19

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 74 88 35 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 18/9 2019

Erik Schmølker  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Erik Schmølker ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 18. september 2019

## Direktion

Erik Schmølker

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Erik Schmølker ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Schmølker ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's etiske 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 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.

Hellerup, den 18. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Allan Kamp Jensen

statsautoriseret revisor

mne15126

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Erik Schmølker ApS  
Rungsted Strandvej 68  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 74 88 35 16  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 27. april 1984  
Regnskabsår: 35. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Hørsholm

## Direktion

Erik Schmølker

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-50.547</b>	<b>-28.537</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-4.785	-4.785
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-55.332</b>	<b>-33.322</b>
Finansielle indtægter		120.884	143.338
Finansielle omkostninger		0	-166
<b>Resultat før skat</b>		<b>65.552</b>	<b>109.850</b>
Skat af årets resultat	2	-8.173	-24.321
<b>Årets resultat</b>		<b>57.379</b>	<b>85.529</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	105.800
Overført resultat		57.379	-20.271
		<b>57.379</b>	<b>85.529</b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.305	6.090
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>1.305</b>	<b>6.090</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.305</b>	<b>6.090</b>
Andre tilgodehavender		2.459	4.494
Udskudt skatteaktiv		2.080	1.579
Selskabsskat		7.953	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.492</b>	<b>6.073</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>2.816.870</b>	<b>2.946.449</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>211.997</b>	<b>139.707</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.041.359</b>	<b>3.092.229</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.042.664</b>	<b>3.098.319</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		301.020	301.020
Overført resultat		2.727.894	2.670.515
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	105.800
<b>Egenkapital</b>	4	<b>3.028.914</b>	<b>3.077.335</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.000
Selskabsskat		0	6.984
Anden gæld		13.750	12.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>13.750</b>	<b>20.984</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>13.750</b>	<b>20.984</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.042.664</b>	<b>3.098.319</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	5		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er formueforvaltning samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

	2018/19	2017/18
	DKK	DKK
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	14.674	24.332
Årets udskudte skat	-501	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-6.000	-11
	<b>8.173</b>	<b>24.321</b>

## 3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. juli	37.186
Kostpris 30. juni	37.186
Ned- og afskrivninger 1. juli	31.096
Årets afskrivninger	4.785
Ned- og afskrivninger 30. juni	35.881
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>1.305</b>

## 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	301.020	2.670.515	105.800	3.077.335
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	57.379	0	57.379
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>301.020</b>	<b>2.727.894</b>	<b>0</b>	<b>3.028.914</b>

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Schmølker ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

### 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 regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      3-5 år

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

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.