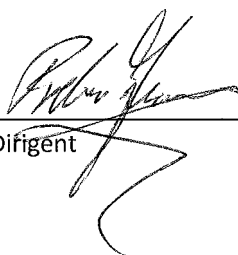


**Ingeniørfirmaet Sv. E. Schmidt ApS,  
Rådgivende Ingeniører**

**CVR-nummer 15287594**

**Årsrapport 2012/2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10/3 2014



---

Difigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Ingeniørfirmaet Sv. E. Schmidt ApS, Rådgivende Ingeniører  
Kalundborgvej 6 A  
4300 Holbæk

Telefon:	59437600
Telefax:	5944 2083
Hjemmeside:	www.ing-schmidt.dk
E-mail:	mail@ing-schmidt.dk
Hjemstedskommune:	Holbæk
CVR-nummer:	15287594
Regnskabsperiode:	1. oktober 2012 - 30. september 2013

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive ingeniørvirksomhed.

### Direktion

Preben Stig Jensen

### Ejerforhold

PSTIGJ Holding ApS  
Søndervang 24  
4300 Holbæk

### Pengeinstitut

Jyske Bank A/S  
Bysøstræde 10  
4300 Holbæk DK

Danske Bank A/S - Holbæk afdeling  
Ahlgade 28  
4300 Holbæk DK

### Revisor

Dansk Revision Holbæk  
Registreret revisionspartnerselskab  
Gl. Ringstedvej 61  
4300 Holbæk

### Kontaktpersoner

Henrik Brusgaard  
Maj-Britt Thrane

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Ingeniørfirmaet Sv. E. Schmidt ApS, Rådgivende Ingeniører.

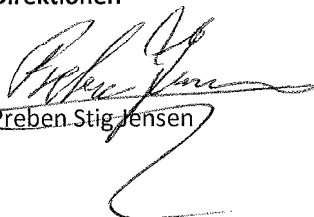
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 7. marts 2014

Direktionen



Preben Stig Jensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Ingeniørfirmaet Sv. E. Schmidt ApS, Rådgivende Ingeniører

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ingeniørfirmaet Sv. E. Schmidt ApS, Rådgivende Ingeniører for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 8 i regnskabet. Virksomhedens egenkapital er negativ og forsat drift vil afhænge af at nuværende kreditramme ikke reduceres. Ledelsen har desuden afgivet erklæring om finansielt støtte til selskabet. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vi er enige med ledelsen i dette valg.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang.

Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

Et bestyrelsesmedlem har i årets løb lånt af selskabet. Lånet er tilbagebetalt, jf. regnskabets note 6. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har ikke indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af hovedaktionærs firmabil samt undladt at indberette lønudbetaling til e-indkomst. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 7. marts 2014

**Dansk Revision Holbæk**

Registreret revisionspartnerselskab

Henrik Brusgaard

Partner, registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Ledelsen har stillet forslag til reetablering af egenkapitalen.

Ledelsen har gennemgået alle afholdte udgifter i dette regnskabsår, og lavet en plan over besparelser, herunder personale, andre eksterne omkostninger mv. Besparelserne bevirker blandt andet nedskæring i personale. Omkostningsbesparelsen skulle medvirke til overskud fremadrettet.

Ledelsen arbejder endvidere på at få tilført likviditet til selskabet.

Der er afgivet støtteerklæring fra hovedanpartshaver, samt PSJ Ejendomme ApS som har tilkendegivet, at såfremt der mod forventning måtte opstå behov for yderlig likviditet i selskabet, vil både hovedanpartshaver og PSJ Ejendomme ApS fortsat yde den nødvendige finansielle støtte frem til godkendelse af næste årsrapport.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

I forhold til tidligere år, er praksis ændret således at udskudt skatteaktiv ikke indregnes i balancen, men anføres som eventualaktiv i noterne. Baggrund herfor er usikkerhed om, hvorvidt skatteaktivet, som består fortrinsvis af udskudt skat fra tidligere år, kan udnyttes indenfor de næste 3-5 år. Den beløbsmæssige indvirkning på årets resultat udgør DKK 45.182, og egenkapital er reduceret med DKK 491.223.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	10 år
----------	-------

Goodwill er nedskrevet til DKK 0.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdning.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Note	Resultatopgørelse	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>380.799</b>	<b>666</b>
1	Personaleomkostninger	-766.397	-672
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-33.190	-20
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-418.788</b>	<b>-26</b>
2	Finansielle indtægter	6.425	11
3	Finansielle omkostninger	-86.360	-68
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-498.723</b>	<b>-83</b>
4	Skat af årets resultat	0	16
	<b>Årets resultat</b>	<b>-498.723</b>	<b>-67</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat primo	-129.770	-63
	Øvrige egenkapitalbevægelser	-446.041	0
	Årets resultat	-498.723	-67
	<b>Til disposition i alt</b>	<b>-1.074.534</b>	<b>-130</b>
	Overført resultat ultimo	-1.074.534	-130
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-1.074.534</b>	<b>-130</b>

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. september</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	94.595	45
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>94.595</b>	<b>45</b>
	Deposita	30.000	30
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>30.000</b>	<b>30</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>124.595</b>	<b>75</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	29.045	0
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>29.045</b>	<b>0</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	298.363	365
	Igangværende arbejder for fremmed regning	190.277	177
5	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	245.201	225
	Udskudte skatteaktiver	0	446
	Andre tilgodehavender	27.212	9
6	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	0	69
	Periodeafgrænsningsposter	6.103	7
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>767.155</b>	<b>1.298</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>796.200</b>	<b>1.298</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>920.795</b>	<b>1.373</b>

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. september</b>		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	-1.074.534	-130
7	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-874.534</b>	<b>70</b>
	Kreditinstitutter	703.525	574
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	125
	Anden gæld	1.081.804	603
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.795.328</b>	<b>1.302</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.795.328</b>	<b>1.302</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>920.795</b>	<b>1.373</b>
8	Usikkerheder om going concern		
9	Eventualaktiver		
10	Eventualforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner		

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	
	Løn og gager	685.169 615
	Pensioner	13.900 14
	Andre omkostninger til social sikring	67.328 43
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>766.397 672</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	
	Renteindtægt, PSTIGJ Holding ApS	6.425 8
	Andre finansielle indtægter	0 3
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>6.425 11</b>
<b>3</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	
	Renter tilknyttede virksomheder	11.963 14
	Andre finansielle omkostninger	74.397 54
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>86.360 68</b>
<b>4</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	
	Regulering af udskudt skat	66.985 -16
	Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	-66.985 0
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0 -16</b>
<b>5</b>	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>	
	Mellemregning PSTIGJ Holding ApS	245.201 225
	<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>245.201 225</b>
<b>6</b>	<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere</b>	
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0 69
	<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere i alt</b>	<b>0 69</b>
	Tilgodehavende er forrentet	
	Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.	

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK

7	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	-130	70
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-446	-446
	Årets resultat	0	-499	-499
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200</b>	<b>-1.075</b>	<b>-875</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

#### 8 Usikkerheder om going concern

Usikkerhed i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil henvises.

#### 9 Eventualaktiver

Der er et udskudt skatteaktiv på DKK 491.223.

#### 10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

#### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

#### 12 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør, Preben Jensen, har bestemmende indflydelse.

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

PSTIGJ Holding ApS, Søndervang 24, 4300 Holbæk. Hjemsted i Holbæk Kommune. Ejerandel udgør 100%.