

J. SCHMIDT MANAGEMENT ApS

Dronningensgade 61,3 th

1420 København K

Cvr.nr.: 31 75 37 67

(15. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2023- 31. december 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling den

7. juni 2024

Dirigent:

John Schmidt-Rasmussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	7
Balance pr. 31. december 2023	8-9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

J. Schmidt Management ApS
Dronningensgade 61,3 th
1420 København K
Hjemstedskommune: København
Cvr.nr.: 31 75 37 67

Direktion

John Schmidt-Rasmussen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023 for J. Schmidt Management 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. 31. december 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. juni 2024

Direktion

John Schmidt-Rasmussen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	79.405
Balance pr. 31. december 2023	kr.	1.177.418
Egenkapital pr. 31. december 2023	kr.	267.254

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2024.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for J. Schmidt Management ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved konsulentvirksomhed 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2023 - 31. DECEMBER 2023

Note	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	695.594	200
2 Personalemkostninger	<u>548.419</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	147.175	200
Andre finansielle indtægter	30.816	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>66.708</u>	<u>1</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	111.283	199
3 Skat af årets resultat	<u>31.878</u>	<u>44</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>79.405</u>	<u>155</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>79.405</u>	<u>155</u>
Disponeret i alt	<u>79.405</u>	<u>155</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note	2023 kr.	2022 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
Depositum	12.000	12
Finansielle anlægsaktiver i alt	12.000	12
ANLÆGSAKTIVER I ALT	12.000	12
OMSÆTNINGSAKTIVER		
<i>Varebeholdninger</i>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	733.489	0
Varebeholdninger i alt	733.489	0
<i>Tilgodehavender</i>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	152.656	0
Andre tilgodehavender	279.273	392
Tilgodehavender i alt	431.929	392
Likvide beholdninger	0	32
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.165.418	424
AKTIVER I ALT	1.177.418	436

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note	2023	2022
	kr.	tkr.
PASSIVER		
4 EGENKAPITAL		
5 Anpartskapital	126.000	126
Overførte resultater	<u>141.254</u>	<u>62</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>267.254</u>	<u>188</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
<i>Langfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til kreditinstitutter	<u>775.758</u>	<u>0</u>
<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>775.758</u>	<u>0</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
3 Selskabsskat	31.878	44
Anden gæld	<u>102.528</u>	<u>204</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>134.406</u>	<u>248</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>910.164</u>	<u>248</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.177.418</u>	<u>436</u>
6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

		2023	2022		
		kr.	tkr.		
1 BRUTTOFORTJENESTE					
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.					
2 Personaleomkostninger					
Gennemsnitligt antal ansatte		<u>1</u>	<u>1</u>		
3 Skat af årets resultat					
Selskabsskat i året		31.878	44		
Regulering eventualskat		0	0		
Skat af årets resultat i alt		<u>31.878</u>	<u>44</u>		
Betalt skat i året		<u>43.992</u>	<u>0</u>		
4 EGENKAPITAL					
	Primo	Udbetalt udbytte	Resultatfordeling	Ultimo	
Anpartskapital	126.000			126.000	126
Overførte resultater	61.849	0	79.405	141.254	62
	<u>187.849</u>	<u>0</u>	<u>79.405</u>	<u>267.254</u>	<u>188</u>
5 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således :					
Anparter 126 stk. á nom. 1.000 kr.				<u>126.000</u>	<u>126</u>
Anpartskapital ultimo				<u>126.000</u>	<u>126</u>
6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.					
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>					
Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.					
 <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>					
Selskabet har ikke afgivet sikkerheder mv.					

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

John Schmidt-Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Peter Schmidt-Rasmussen

Direktør

ID: 826fa6ec-69ce-4d47-8d3c-b7f1f0f7b87a

Tidspunkt for underskrift: 08-06-2024 kl.: 09:46:25

Underskrevet med MitID



John Schmidt-Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

John Peter Schmidt-Rasmussen

Dirigent

ID: 826fa6ec-69ce-4d47-8d3c-b7f1f0f7b87a

Tidspunkt for underskrift: 08-06-2024 kl.: 09:47:19

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: f50aabzmySY251847127

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.