

John W. Schmidt A/S

Løvfaldsvej 32, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 60 91 03 16

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2016.

John W. Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for John W. Schmidt A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 26. september 2016

Direktion

John W. Schmidt

Bestyrelse

John W. Schmidt
Formand

Jytte Schmidt

Helle Nybroe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i John W. Schmidt A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for John W. Schmidt A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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 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 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.

Aarhus, den 26. september 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Kai Ambrosius

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	John W. Schmidt A/S Løvfaldsvej 32 8600 Silkeborg
	Telefon: 20 31 13 28
	CVR-nr.: 60 91 03 16
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	John W. Schmidt, Formand Jytte Schmidt Helle Nybroe
Direktion	John W. Schmidt
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John W. Schmidt A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-35.086	-53.262
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.656	-2.656
Driftsresultat	-37.742	-55.918
Andre finansielle indtægter	225.087	457.115
2 Øvrige finansielle omkostninger	-399.623	-9.186
Resultat før skat	-212.278	392.011
Skat af årets resultat	46.761	-91.418
Årets resultat	-165.517	300.593
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overføres til overført resultat	0	200.793
Disponeret fra overført resultat	-165.517	0
Disponeret i alt	-165.517	300.593

Balance 30. april

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.541	6.197
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.541	6.197
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.383.804	4.369.381
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.383.804	4.369.381
	Anlægsaktiver i alt	3.387.345	4.375.578
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	46.630	0
	Tilgodehavende selskabsskat	57.896	89.991
	Andre tilgodehavender	0	9.767
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	532.561	0
	Tilgodehavender i alt	637.087	99.758
	Likvide beholdninger	203.450	137.259
	Omsætningsaktiver i alt	840.537	237.017
	Aktiver i alt	4.227.882	4.612.595

Balance 30. april

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	3.648.269	3.813.786
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
	Egenkapital i alt	<u>4.148.269</u>	<u>4.413.586</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>131</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>131</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>79.613</u>	<u>198.878</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>79.613</u>	<u>198.878</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>79.613</u>	<u>198.878</u>
	Passiver i alt	<u>4.227.882</u>	<u>4.612.595</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		
11	Nærtstående parter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med værdipapirer.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	399.623	9.186
	399.623	9.186

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. maj 2015	42.455	42.455
Kostpris 30. april 2016	42.455	42.455
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	-36.258	-33.602
Årets af-/nedskrivninger	-2.656	-2.656
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	-38.914	-36.258
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	3.541	6.197

4. Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris 1. maj 2015	3.821.510	3.991.522
Tilgang i årets løb	3.915.479	446.279
Afgang i årets løb	-4.504.111	-616.291
Kostpris 30. april 2016	3.232.878	3.821.510
Opskrivninger 1. maj 2015	547.871	198.699
Årets opskrivninger	-396.945	349.172
Opskrivninger 30. april 2016	150.926	547.871
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	3.383.804	4.369.381

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. april 2016
Direktion	10,05	0	532.561

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2015	3.813.786	3.612.993
Resultatdisponering	<u>-165.517</u>	<u>200.793</u>
	<u>3.648.269</u>	<u>3.813.786</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>99.800</u>
	<u>0</u>	<u>99.800</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. april 2016.		
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ikke indeholde udbytteskat af ulovligt udlån til selskabets ledelse, hvormed der er en eventualforpligtelse på t.kr. 137.		
11. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
John W. Schmidt, Løvfaldsvej 32, 8600 Silkeborg		