

John W. Schmidt A/S

Løvfaldsvej 32, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 60 91 03 16

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. september 2017.

John W. Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 21. september 2017

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 2016 - 30. april 2017 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 21. september 2017

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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 samtidigt.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-67.458	-35.086
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.656	-2.656
Driftsresultat	-70.114	-37.742
Andre finansielle indtægter	495.191	225.087
2 Øvrige finansielle omkostninger	-13.333	-399.623
Resultat før skat	411.744	-212.278
Skat af årets resultat	-92.049	46.761
Årets resultat	319.695	-165.517
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	515.481	0
Udbytte for regnskabsåret	103.400	0
Disponeret fra overført resultat	-299.186	-165.517
Disponeret i alt	319.695	-165.517

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	885	3.541
Materielle anlægsaktiver i alt	885	3.541
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.866.562	3.383.804
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.866.562	3.383.804
Anlægsaktiver i alt	3.867.447	3.387.345
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	499	46.630
Tilgodehavende selskabsskat	90.198	57.896
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	532.561
Tilgodehavender i alt	90.697	637.087
Likvide beholdninger	80.475	203.450
Omsætningsaktiver i alt	171.172	840.537
Aktiver i alt	4.038.619	4.227.882

Balance 30. april

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	3.349.084	3.648.269
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	0
	Egenkapital i alt	<u>3.952.484</u>	<u>4.148.269</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>86.135</u>	<u>79.613</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>86.135</u>	<u>79.613</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>86.135</u>	<u>79.613</u>
	Passiver i alt	<u>4.038.619</u>	<u>4.227.882</u>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med værdipapirer.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	13.333	399.623
	13.333	399.623

	<u>30/4 2017</u>	<u>30/4 2016</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj 2016	42.455	42.455
Kostpris 30. april 2017	42.455	42.455
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-38.914	-36.258
Årets af-/nedskrivninger	-2.656	-2.656
Af- og nedskrivninger 30. april 2017	-41.570	-38.914
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	885	3.541

4. Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris 1. maj 2016	3.232.878	3.821.510
Tilgang i årets løb	1.691.355	3.915.479
Afgang i årets løb	-1.435.991	-4.504.111
Kostpris 30. april 2017	3.488.242	3.232.878
Opskrivninger 1. maj 2016	150.925	547.871
Årets opskrivninger	227.395	-396.945
Opskrivninger 30. april 2017	378.320	150.926
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	3.866.562	3.383.804

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. april 2017
Direktion	10,05	570.656	0

Noter

	<u>30/4 2017</u>	<u>30/4 2016</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2016	500.000	500.000
	500.000	500.000
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2016	3.648.270	3.813.786
Resultatdisponering	-299.186	-165.517
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	515.481	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-515.481	0
	3.349.084	3.648.269
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj 2016	0	99.800
Udloddet udbytte	0	-99.800
Udbytte for regnskabsåret	103.400	0
	103.400	0
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.		
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser i selskabet.		