

John W. Schmidt A/S

Løvfaldsvej 32, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 60 91 03 16

Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2019.

John W. Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. september 2019

Direktion

John W. Schmidt

Bestyrelse

John W. Schmidt
Formand

Jytte Schmidt

Helle Nybroe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i John W. Schmidt A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for John W. Schmidt A/S for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 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 revisorer's 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 30. september 2019

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Kai Ambrosius

statsautoriseret revisor
mne11696

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttotab	-66.024	-76.648
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-885
Driftsresultat	-66.024	-77.533
Andre finansielle indtægter	203.648	252.825
2 Øvrige finansielle omkostninger	-50	-146.049
Resultat før skat	137.574	29.243
Skat af årets resultat	-30.272	-6.417
Årets resultat	107.302	22.826
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	105.800
Overføres til overført resultat	107.302	0
Disponeret fra overført resultat	0	-82.974
Disponeret i alt	107.302	22.826

Balance 30. april

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.708.804</u>	<u>3.755.925</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.708.804</u>	<u>3.755.925</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.708.804</u>	<u>3.755.925</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	30.262	43.914
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>55.045</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>85.307</u>	<u>43.914</u>
	Likvide beholdninger	<u>96.825</u>	<u>98.990</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>182.132</u>	<u>142.904</u>
	Aktiver i alt	<u>3.890.936</u>	<u>3.898.829</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	3.373.411	3.266.110
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	105.800
	Egenkapital i alt	<u>3.873.411</u>	<u>3.871.910</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>17.525</u>	<u>26.919</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.525</u>	<u>26.919</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.525</u>	<u>26.919</u>
	Passiver i alt	<u>3.890.936</u>	<u>3.898.829</u>

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

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med værdipapirer.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>50</u>	<u>146.049</u>
	50	146.049
	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj 2018	<u>42.455</u>	<u>42.455</u>
Kostpris 30. april 2019	42.455	42.455
Af- og nedskrivninger 1. maj 2018	-42.455	-41.570
Årets af-/nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-885</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2019	-42.455	-42.455
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	0	0
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. maj 2018	3.523.600	3.488.242
Tilgang i årets løb	847.451	856.701
Afgang i årets løb	<u>-951.481</u>	<u>-821.343</u>
Kostpris 30. april 2019	3.419.570	3.523.600
Opskrivninger 1. maj 2018	232.325	378.320
Årets opskrivninger	56.909	0
Korrektion af tidligere opskrivning	<u>0</u>	<u>-145.995</u>
Opskrivninger 30. april 2019	289.234	232.325
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	3.708.804	3.755.925

Noter

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. april 2019
Direktion	10,05	0	55.045

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. maj 2018		500.000	500.000
		500.000	500.000

7. Overført resultat

Overført resultat 1. maj 2018		3.266.109	3.349.084
Resultatdisponering		107.302	-82.974
		3.373.411	3.266.110

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. maj 2018		105.800	103.400
Udloddet udbytte		-105.800	-103.400
Udbytte for regnskabsåret		0	105.800
		0	105.800

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser i selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John W. Schmidt A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 posterings 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

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).

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.

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.

Gældsforpligtelser

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