

# **SCHMIDT & SØRENSEN ApS**

Kirkebakken 17  
2605 Brøndby

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/12/2018**

**Steen Raagel Dahlfelt**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SCHMIDT & SØRENSEN ApS Kirkebakken 17 2605 Brøndby  Telefonnummer: 53592055  CVR-nr: 78517018 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank Hovedvejen 108 2600 Glostrup
<b>Revisor</b>	DASK GRUPPEN ApS Forchhammersvej 23 A, 1 th 1920 Frederiksberg C DK Danmark CVR-nr: 13889686 P-enhed: 1000642648

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/18 for SCHMIDT & SØRENSEN ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 10/12/2018

## Direktion

Svend Eriksen Schmidt

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision fortsat er opfyldte.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i SCHMIDT & SØRENSEN ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for SCHMIDT & SØRENSEN ApS for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 kompetance og fornøden omhu.

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, ledelsen 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.

Frederiksberg C, 10/12/2018

Steen Raagel Dahlfelt , mne139  
Registreret revisor  
DASK GRUPPEN ApS  
CVR: 13889686

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Sammenligningstal er i hele kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Ledelsen har valgt at sammendrage en række af resultatopgørelsens poster i posten bruttofortjeneste.

## Resultatopgørelse

### Indtægter og omkostninger

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Alle omkostninger, herunder afskrivninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Balance

### Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdi.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200/13.500 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Poster indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Poster indregnet under passiver omfatter ikke afholdte omkostninger, der vedrører regnskabsåret.

**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.

**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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Kortfristet gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>22.829</b>	<b>17.798</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.000	-1.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>21.829</b>	<b>16.798</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-797	-480
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>21.032</b>	<b>16.318</b>
Skat af årets resultat .....	2	-4.228	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>16.804</b>	<b>16.318</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-33.196	-33.682
<b>I alt</b> .....		<b>16.804</b>	<b>16.318</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		900	900
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>900</b>	<b>900</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>900</b>	<b>900</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		220.646	206.692
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>220.646</b>	<b>206.692</b>
Andre tilgodehavender .....		701	1.021
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>701</b>	<b>1.021</b>
Likvide beholdninger .....		71.559	108.085
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>292.906</b>	<b>315.798</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>293.806</b>	<b>316.698</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		79.883	113.079
Forslag til udbytte .....		50.000	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>254.883</b>	<b>288.079</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat .....		4.228	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		29.695	23.619
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>38.923</b>	<b>28.619</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>38.923</b>	<b>28.619</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>293.806</b>	<b>316.698</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	1.000	1.000
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

Der er ikke udbetalt vederlag til ledelsen.

## 2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	4.228	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>4.228</u>	<u>0</u>

Betalt skat i årets løb har udgjort kr. 0.

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med antikviteter.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft nogen ansatte beskæftiget.