

SCHMIDT & SØRENSEN ApS

Kirkebakken 17
2605 Brøndby

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

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

25/11/2019

Steen Raagel Dahlfelt
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHMIDT & SØRENSEN ApS
Kirkebakken 17
2605 Brøndby

Telefonnummer: 53592055

CVR-nr: 78517018
Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor DASK GRUPPEN ApS
Forchammersvej 23, 1 th
1920 Frederiksberg C
DK Danmark
CVR-nr: 13889686
P-enhed: 1000642648

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 2018 - 30/9 2019 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, 15/11/2019

Steen Raagel Dahlfelt , mne139
Registreret revisor
DASK GRUPPEN ApS
CVR-nr.: 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. 13.500/13.800 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 gældsmetode 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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		20.662	22.829
Personaleomkostninger		-1.000	-1.000
Resultat af ordinær primær drift		19.662	21.829
Øvrige finansielle omkostninger		-821	-797
Ordinært resultat før skat		18.841	21.032
Skat af årets resultat	1	-4.162	-4.228
Årets resultat		14.679	16.804
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		14.679	-33.196
I alt		14.679	16.804

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19	2017/18
		kr.	kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		900	900
Immaterielle anlægsaktiver i alt		900	900
Anlægsaktiver i alt		900	900
Fremstillede varer og handelsvarer		223.885	220.646
Varebeholdninger i alt		223.885	220.646
Andre tilgodehavender		0	701
Tilgodehavender i alt		0	701
Likvide beholdninger		100.897	71.559
Omsætningsaktiver i alt		324.782	292.906
Aktiver i alt		325.682	293.806

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		94.562	79.883
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		219.562	254.883
Skyldig selskabsskat		4.228	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		89.995	29.695
Langfristede gældsforpligtelser i alt		94.223	29.695
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat		4.162	4.228
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.735	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.897	38.923
Gældsforpligtelser i alt		106.120	38.923
Passiver i alt		325.682	293.806

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	4.162	4.228
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>4.162</u>	<u>4.228</u>

Betalt skat i årets løb har udgjort kr. 0.

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med antikviteter.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0