

SCHMIDT & SØRENSEN ApS

Kirkebakken 17
2605 Brøndby

Årsrapport
1. oktober 2019 - 30. september 2020

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

09/12/2020

Steen Raagel Dahlfelt
Dirigent

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

Virksomheden SCHMIDT & SØRENSEN ApS
Kirkebakken 17
2605 Brøndby

e-mailadresse: ses@schmidt-sorensen.dk

CVR-nr: 78517018
Regnskabsår: 01/10/2019 - 30/09/2020

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2019 - 30. september 2020 for SCHMIDT & SØRENSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Brøndby, den 03/12/2020

Direktion

Svend Eriksen Schmidt

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 2019 - 30/9 2020 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 kompetence 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, 03/12/2020

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. 13.800/14.100 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 acontoskatte.

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. 2019 - 30. sep. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		-40.081	20.662
Personaleomkostninger	1	-1.000	-1.000
Resultat af ordinær primær drift		-41.081	19.662
Øvrige finansielle omkostninger		-3.004	-821
Ordinært resultat før skat		-44.085	18.841
Skat af årets resultat	2	-114	-4.162
Årets resultat		-44.199	14.679
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-44.199	14.679
I alt		-44.199	14.679

Balance 30. september 2020

Aktiver

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Deposita		900	900
Finansielle anlægsaktiver i alt		900	900
Anlægsaktiver i alt		900	900
Fremstillede varer og handelsvarer		211.201	223.885
Varebeholdninger i alt		211.201	223.885
Tilgodehavender moms og afgifter		883	0
Periodeafgrænsningsposter		900	0
Tilgodehavender i alt		1.783	0
Likvide beholdninger		87.179	100.897
Omsætningsaktiver i alt		300.163	324.782
Aktiver i alt		301.063	325.682

Balance 30. september 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		50.363	94.562
Egenkapital i alt		175.363	219.562
Skyldig selskabsskat		0	4.228
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		116.538	89.995
Langfristede gældsforpligtelser i alt		116.538	94.223
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat		4.162	4.162
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	2.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.162	11.897
Gældsforpligtelser i alt		125.700	106.120
Passiver i alt		301.063	325.682

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	1.000	1.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	0	4.162
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	114	0
	<u>114</u>	<u>4.162</u>

Betalt skat i årets løb har udgjort kr. 0.

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med antikviteter.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	0