
P. Schmidt, Ringsted A/S

Huginsvej 11, 4100 Ringsted

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 82 99 18 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 8 /9 2017

Henrik Lusty
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for P. Schmidt, Ringsted A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 8. september 2017

Direktion

Henrik Lusty

Bestyrelse

Tonny Elgaard Andersen
formand

Henrik Lusty

Rene Sahlmann Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i P. Schmidt, Ringsted A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P. Schmidt, Ringsted A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 8. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen
statsautoriseret revisor

Jeanne Kubel
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

P. Schmidt, Ringsted A/S
Huginsvej 11
4100 Ringsted

Telefon: 57617080

Telefax: 57687080

CVR-nr.: 82 99 18 16

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Hjemstedskommune: Ringsted

Bestyrelse

Tonny Elgaard Andersen, formand
Henrik Lusty
Rene Sahlmann Andersen

Direktion

Henrik Lusty

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Pengeinstitut

Nordea
Nørregade 2
4100 Ringsted

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		4.395.945	4.837.164
Distributionsomkostninger		-300.305	-300.353
Administrationsomkostninger	2	-2.157.717	-2.148.834
Resultat af ordinær primær drift		1.937.923	2.387.977
Andre driftsindtægter		145.604	0
Andre driftsomkostninger		0	-17.268
Resultat før finansielle poster		2.083.527	2.370.709
Finansielle indtægter	3	249.030	613.081
Finansielle omkostninger	4	-343.613	-925.999
Resultat før skat		1.988.944	2.057.791
Skat af årets resultat	5	-447.302	-464.914
Årets resultat		1.541.642	1.592.877

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		1.341.642	1.592.877
		1.541.642	1.592.877

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Produktionsanlæg og maskiner		137.500	1.374.551
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		192.134	110.774
Materielle anlægsaktiver	6	329.634	1.485.325
Anlægsaktiver		329.634	1.485.325
Varebeholdninger		1.492.208	1.605.365
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.953.116	2.760.705
Igangværende arbejder for fremmed regning		300.666	215.069
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.508.022	3.564.013
Andre tilgodehavender		17.167	1.000
Periodeafgrænsningsposter		48.071	75.541
Tilgodehavender		6.827.042	6.616.328
Likvide beholdninger		2.139	5.316
Omsætningsaktiver		8.321.389	8.227.009
Aktiver		8.651.023	9.712.334

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Selskabskapital		501.000	500.000
Overført resultat		538.640	-1.802.002
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital		1.239.640	-1.302.002
Hensættelse til udskudt skat		272.519	248.255
Hensatte forpligtelser		272.519	248.255
Kreditinstitutter		1.690.862	3.123.138
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.000.000
Langfristet gæld	7	1.690.862	4.123.138
Kreditinstitutter	7	2.427.907	3.540.736
Leverandører af varer og tjenesteydelser		962.387	1.020.113
Selskabsskat		423.038	494.164
Anden gæld		1.634.670	1.587.930
Kortfristet gæld		5.448.002	6.642.943
Gældsforpligtelser		7.138.864	10.766.081
Passiver		8.651.023	9.712.334
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbyt-</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>te for regnskabs-</u>	<u>DKK</u>
			<u>året</u>	
			<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. juli	500.000	-1.802.002	0	-1.302.002
Kontant kapitalforhøjelse	1.000	999.000	0	1.000.000
Årets resultat	0	1.341.642	200.000	1.541.642
Egenkapital 30. juni	501.000	538.640	200.000	1.239.640

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive industrilakering og anden dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
2 Medarbejderforhold		
Lønninger	7.467.708	6.617.828
Pensioner	511.434	484.594
Andre omkostninger til social sikring	11.614	11.614
	<u>7.990.756</u>	<u>7.114.036</u>
Lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	6.637.437	5.749.556
Administrationsomkostninger	1.353.319	1.364.480
	<u>7.990.756</u>	<u>7.114.036</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>20</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	238.138	234.265
Andre finansielle indtægter	10.892	378.816
	<u>249.030</u>	<u>613.081</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	30.000	60.000
Andre finansielle omkostninger	313.613	865.999
	<u>343.613</u>	<u>925.999</u>

Noter til årsregnskabet

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	423.038	494.164
Årets udskudte skat	24.264	-29.250
	447.302	464.914
6 Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	9.411.983	493.108
Tilgang i årets løb	169.337	126.000
Afgang i årets løb	-7.878.289	0
Kostpris 30. juni	1.703.031	619.108
Ned- og afskrivninger 1. juli	8.037.431	382.334
Årets afskrivninger	41.993	44.640
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-6.513.893	0
Ned- og afskrivninger 30. juni	1.565.531	426.974
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	137.500	192.134
Afskrives over	5-15 år	3-5 år

Noter til årsregnskabet

7 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Kreditinstitutter		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	1.690.862	3.123.138
Langfristet del	<u>1.690.862</u>	<u>3.123.138</u>
Inden for 1 år	553.172	922.928
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	1.874.735	2.617.808
Kortfristet del	<u>2.427.907</u>	<u>3.540.736</u>
	<u>4.118.769</u>	<u>6.663.874</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	0	1.000.000
Langfristet del	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Inden for 1 år	0	0
	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>

Noter til årsregnskabet

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Selskabet har afgivet virksomhedspant for TDKK. 3.000 i varelagre, simple fordringer og driftsmateriel med en regnskabsmæssige værdi på	4.774.958	5.851.788
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for leasingforpligtelser:		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	376.320	88.896
Mellem 1 og 5 år	1.142.784	177.792
	1.519.104	266.688
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	465.000	165.000
Lejeforpligtelse vedrørende lejemål, opsigelsesperiode 3 mdr	300.000	300.000
Andre eventualforpligtelser		
Selskabet har afgivet kaution overfor moderselskabet, HL Holding Ringsted A/S', bankforbindelse.		
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		
Som følge af spaltningen af P. Schmidt Ringsted A/S pr. 1. juli 2009 hæfter P. Schmidt Ringsted A/S sammen med Joch Ejendomme ApS for de samlede forpligtelser, der bestod på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi.		

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. Schmidt, Ringsted A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på entreprisekontrakten.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige danske koncernforbundne selskaber. Skatteeffekten af sambeskattningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg og maskiner	10-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest for at fastslå, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Hvis det er tilfældet nedskrives der til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.