

Johann Schmidt Holding A/S

Kongehøj 21, 6600 Vejen

CVR-nr. 16 69 68 03

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2023.

Thomas Peter Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Johann Schmidt Holding 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. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 6. oktober 2023

Direktion

Thomas Peter Schmidt

Bestyrelse

Thomas Peter Schmidt

Tanja Vinstrup

Ulla Søgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i Johann Schmidt Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Johann Schmidt Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Nykøbing Mors, den 6. oktober 2023

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Flemming Hansen

statsautoriseret revisor
mne32244

Selskabsoplysninger

Selskabet	Johann Schmidt Holding A/S Kongehøj 21 6600 Vejle CVR-nr.: 16 69 68 03 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Thomas Peter Schmidt Tanja Vinstrup Ulla Søgaard
Direktion	Thomas Peter Schmidt
Revisor	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Limfjordsvej 42 7900 Nykøbing Mors

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i andre selskaber, drive handel, finansiering samt rådgivning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -28.962 mod -11.963 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 92.522 mod -341.252 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke identificeret forhold efter regnskabsårets udløb som forrykker vores vurdering af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johann Schmidt Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 primært omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2022/23	2021/22
Bruttotab	-28.962	-11.963
Andre finansielle indtægter	122.083	4.963
Øvrige finansielle omkostninger	-599	-334.252
Resultat før skat	92.522	-341.252
Årets resultat	92.522	-341.252
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Disponeret fra overført resultat	-25.278	-455.652
Disponeret i alt	92.522	-341.252

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver			
1	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.817.232</u>	<u>3.744.549</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.817.232</u>	<u>3.744.549</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.817.232</u>	<u>3.744.549</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	3.000	0
	Andre tilgodehavender	0	8
2	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>12.734</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.000</u>	<u>12.742</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.275</u>	<u>88.619</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.275</u>	<u>101.361</u>
	Aktiver i alt	<u>3.829.507</u>	<u>3.845.910</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.186.232	3.211.510
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	114.400
Egenkapital i alt		<u>3.804.032</u>	<u>3.825.910</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.111	0
Anden gæld		3.364	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>25.475</u>	<u>20.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.475</u>	<u>20.000</u>
Passiver i alt		<u>3.829.507</u>	<u>3.845.910</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapi- tal	Overført resul- tat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	500.000	3.667.162	140.000	4.307.162
Udloddet udbytte	0	0	-140.000	-140.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-455.652	114.400	-341.252
Egenkapital 1. juli 2022	500.000	3.211.510	114.400	3.825.910
Udloddet udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets overførte overskud eller underskud	0	-25.278	117.800	92.522
	500.000	3.186.232	117.800	3.804.032

Noter

	2022/23	2021/22	
1. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kostpris 1. juli 2022	3.744.549	4.176.852	
Tilgang i årets løb	3.813.936	0	
Afgang i årets løb	-3.860.097	-99.298	
Kostpris 30. juni 2023	3.698.388	4.077.554	
Årets opskrivninger	118.844	-333.005	
Opskrivninger 30. juni 2023	118.844	-333.005	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	3.817.232	3.744.549	
Aktiver indregnet til dagsværdi efter ÅRL§ 37 - § 38:			
Børsnoterede værdipapirer er indregnet til kr. 3.817.232 i balancen. Årets urealiserede gevinst udgør kr. 118.844.			
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2023
Direktion	10,05	12.734	0