

Johann Schmidt ApS

CVR-nr. 30 55 23 77

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. oktober 2012.

Jan Bårris
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Johann Schmidt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 2. oktober 2012

Direktion

Jan Bårris

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Johann Schmidt ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Johann Schmidt ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, den 2. oktober 2012

BRANDT

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Carsten Jensen

registreret revisor, partner

Selskabsoplysninger

Selskabet

Johann Schmidt ApS
Trunderupvej 6
5683 Haarby

Telefon: 75 50 34 44

CVR-nr.: 30 55 23 77

Stiftet: 28. juni 2007

Hjemsted: Assens

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jan Bårris

Revision

BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af monteringspumper og elektromotorer. Selskabet har efter regnskabsårets udløb afstået sit agentur, og er derefter uden væsentlige aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johann Schmidt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2011/12</u> | <u>2010/11</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 522.637 | 543.555 |
| Personaleomkostninger | -320.959 | -322.429 |
| Resultat før finansielle poster | 201.678 | 221.126 |
| Andre finansielle indtægter | 10.532 | 385 |
| Andre finansielle omkostninger | -1.565 | -1.930 |
| Resultat før skat | 210.645 | 219.581 |
| Skat af årets resultat | -53.275 | -56.475 |
| Årets resultat | 157.370 | 163.106 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 150.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 13.106 |
| Disponeret fra overført resultat | -342.630 | 0 |
| Disponeret i alt | 157.370 | 163.106 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varelager | 248.443 | 241.873 |
| Varebeholdninger i alt | <u>248.443</u> | <u>241.873</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 161.601 | 167.396 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 327.779 | 1.040 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>6.037</u> | <u>2.835</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>495.417</u> | <u>171.271</u> |
| Likvide beholdninger | <u>256.474</u> | <u>391.359</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.000.334</u> | <u>804.503</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.000.334</u> | <u>804.503</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|--|-----------------------------|---------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 1 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 2 | Overført resultat | 35.164 | 377.793 |
| 3 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 150.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>660.164</u> | <u>652.793</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 22.875 | 77.457 |
| | Selskabsskat | 53.275 | 12.665 |
| | Anden gæld | 264.020 | 61.588 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>340.170</u> | <u>151.710</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>340.170</u> | <u>151.710</u> |
| | Passiver i alt | <u>1.000.334</u> | <u>804.503</u> |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 5 Nærtstående parter | | | |

Noter

| | <u>2011/12</u> | <u>2010/11</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2011 | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| 2. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2011 | 377.794 | 364.687 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-342.630</u> | <u>13.106</u> |
| | <u>35.164</u> | <u>377.793</u> |
| 3. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>500.000</u> | <u>150.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>150.000</u> |
| 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |
| 5. Nærtstående parter | | |
| Ejerforhold | | |
| Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen: | | |
| Jan Bårris Holding ApS, Trunderupvej 6, 5683 Haarby | | |