

SCHMIDT & SØRENSEN ApS

CVR-nr.: 78517018

Kirkebakken 17
2605 Brøndby

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

03/02/2022

Svend Eriksen Schmidt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | SCHMIDT & SØRENSEN ApS Kirkebakken 17 2605 Brøndby e-mailadresse: ses@schmidt-sorensen.dk CVR-nr: 78517018 Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021 |
| Revisor | DASK GRUPPEN ApS Rådmand Steins Alle 1, 5 tv 2000 Frederiksberg DK Danmark CVR-nr: 13889686 P-enhed: 1000642648 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 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 28/01/2022

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 2020 - 30/9 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants international retningslinjer, 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 ledelsens 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, 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, 28/01/2022

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. 14.100/14.600 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 nettorealisationsevnen 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 nominal 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 gælds metode 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. 2020 - 30. sep. 2021

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -33.344 | -40.081 |
| Personaleomkostninger | | 0 | -1.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -33.344 | -41.081 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3.403 | -3.004 |
| Ordinært resultat før skat | | -36.747 | -44.085 |
| Skat af årets resultat | 1 | -191 | -114 |
| Årets resultat | | -36.938 | -44.199 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -36.938 | -44.199 |
| I alt | | -36.938 | -44.199 |

Balance 30. september 2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Deposita | | 900 | 900 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 900 | 900 |
| Anlægsaktiver i alt | | 900 | 900 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 113.246 | 211.201 |
| Varebeholdninger i alt | | 113.246 | 211.201 |
| Tilgodehavender moms og afgifter | | 0 | 883 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 900 |
| Tilgodehavender i alt | | 0 | 1.783 |
| Likvide beholdninger | | 141.193 | 87.179 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 254.439 | 300.163 |
| AKTIVER I ALT | | 255.339 | 301.063 |

Balance 30. september 2021

Passiver

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 13.425 | 50.363 |
| Egenkapital i alt | | 138.425 | 175.363 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 100.270 | 116.538 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 100.270 | 116.538 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 4.162 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 11.644 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 16.644 | 9.162 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 116.914 | 125.700 |
| PASSIVER I ALT | | 255.339 | 301.063 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2020/21 | 2019/20 |
|------------------------------------|------------|------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 191 | 114 |
| | <u>191</u> | <u>114</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

| | |
|------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2020/21 |
| | 1 |