

Vestergaard Schmidt P/S

Vestergade 7, 7200 Grindsted

Årsrapport for

1. april 2014 - 31. marts 2015

CVR-nr. 33 51 21 20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juli 2015.

Uffe Schmidt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015 for Vestergaard Schmidt P/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. 31. marts 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 31. maj 2015

Direktion

Uffe Vestergaard Schmidt

Anders Vestergaard Schmidt

Bestyrelse

Jesper Yde Øhlenschläger

Tina Abrahamsen

Søren Ostersen

Uffe Vestergaard Schmidt

Anders Vestergaard Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Vestergaard Schmidt P/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vestergaard Schmidt P/S for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grindsted, den 31. maj 2015

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Majlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vestergaard Schmidt P/S

Vestergade 7

7200 Grindsted

CVR-nr.: 33 51 21 20

Stiftet: 8. marts 2011

Hjemsted: Billund

Regnskabsår: 1. april - 31. marts

4. regnskabsår

Bestyrelse

Jesper Yde Øhlenschlæger, Tjørnevej 17, 7200 Grindsted

Tina Abrahamsen, Engsøparken 13, 7200 Grindsted

Søren Ostersen, Åbrinken 9, 6900 Skjern

Uffe Vestergaard Schmidt, Søgårdparken 10, 7250 Hejnsvig

Anders Vestergaard Schmidt, Skovgårdsvej 9, 6753 Agerbæk

Direktion

Uffe Vestergaard Schmidt, Søgårdparken 10, 7250 Hejnsvig

Anders Vestergaard Schmidt, Skovgårdsvej 9, 6753 Agerbæk

Komplementar

Vestergaard Schmidt Komplementar ApS

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hedemarken 23

7200 Grindsted

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestergaard Schmidt P/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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	1.144.968	1.140.151
2 Personaleomkostninger	-1.048.721	-1.065.852
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-64.275	-52.940
Resultat før finansielle poster	31.972	21.359
Andre finansielle indtægter	1.692	1.592
3 Øvrige finansielle omkostninger	-6.533	-6.064
Årets resultat	27.131	16.887
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	165.000
Disponeret fra overført resultat	-72.869	-148.113
Disponeret i alt	27.131	16.887

Balance 31. marts

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		138.766	105.880
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>138.766</u>	<u>105.880</u>
Deposita		48.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>48.000</u>	<u>60.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>186.766</u>	<u>165.880</u>
Omsætningsaktiver			
Handelsvarer		706.914	523.052
Varebeholdninger i alt		<u>706.914</u>	<u>523.052</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.043	27.738
Andre tilgodehavender		2.236	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>11.384</u>	<u>21.390</u>
Tilgodehavender i alt		<u>45.663</u>	<u>49.128</u>
Likvide beholdninger		<u>838.339</u>	<u>828.695</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.590.916</u>	<u>1.400.875</u>
Aktiver i alt		<u>1.777.682</u>	<u>1.566.755</u>

Balance 31. marts

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	202.736	275.605
Egenkapital i alt		<u>702.736</u>	<u>775.605</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	587.363	343.577
	Anden gæld	387.583	282.573
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	165.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.074.946</u>	<u>791.150</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.074.946</u>	<u>791.150</u>
Passiver i alt		<u>1.777.682</u>	<u>1.566.755</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel, herunder køb og salg af beklædning samt anden dertil naturlig knyttet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

	2014/15	2013/14
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.026.117	1.035.939
Andre omkostninger til social sikring	6.750	5.670
Personaleomkostninger i øvrigt	15.854	24.243
	1.048.721	1.065.852

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	835	1.267
Andre finansielle omkostninger	5.698	4.797
	6.533	6.064

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	264.700
Tilgang	97.161
Kostpris ultimo	361.861
Afskrivninger primo	158.820
Årets afskrivninger	64.275
Afskrivninger ultimo	223.095
Regnskabsmæssig værdi ultimo	138.766

	31/3 2015	31/3 2014
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000

Noter

	<u>31/3 2015</u>	<u>31/3 2014</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	275.605	423.718
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-72.869</u>	<u>-148.113</u>
	<u>202.736</u>	<u>275.605</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	707 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	32 t.kr.