

Schur Intellectuals a/s

CVR-nr. 31 88 80 42

Årsrapport for 2011/12

4. regnskabsår



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26/03 2013

Hans Schur
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Beretning 6

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. november 2011 - 31. oktober 2012 for Schur Intellectuals a/s.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 15. marts 2013

Direktion

Knud Jensen

Bestyrelse

Hans Schur
formand

Erik Christensen

Jørn Hansen

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Schur Intellectuals a/s

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schur Intellectuals a/s for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 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.

Vejle, den 15. marts 2013

Ernst & Young

Godkendt revisionspartnerselskab

Steen Skorstengaard
statsautoriseret revisor

Holger Simonsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Schur Intellectuals a/s
J.W. Schurs Vej
8700 Horsens

CVR-nr.: 31 88 80 42
Regnskabsår: 1. november - 31. oktober
Regnskabsår: 4. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Hans Schur, formand
Erik Christensen
Jørn Hansen

Direktion

Knud Jensen

Aktionærer i henhold til selskabslovgivningen

Konsul Axel Schur og Hustrus Fond

Revision

Ernst & Young
Godkendt revisionspartnerselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. marts 2013.

Ledelsesberetning

Beretning

Præsentation af virksomheden

Selskabet ejer patenterne på DropStop, prikpose (is) og salatslyngepose. Selskabet stiller patenterne til rådighed for Schur koncernens selskaber mod licensbetalinger.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud før skat på t.kr. 54, og selskabets balance pr. 31. oktober 2012 udviser en egenkapital på t.kr. 970.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, som vil påvirke vurderingen af selskabets indtjening og økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schur Intellectuals a/s for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og er funktionsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Af administrative hensyn har selskabet valgt at ændre resultatopgørelsesform fra artsopdelt til funktionsopdelt. Der er foretaget korrektion af sammenligningstallene.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelse er nettomsætningen samt afskrivninger sammedraget til én nettopost benævnt bruttofortjeneste med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter patenter og licenser.

Patenter og licenser måles til kostpris af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Patenter og licenser udløber i perioden 2012 til 2020. Afskrivningsperioden for patenterne matcher restløbetiden for de enkelte patenter, og disse afskrives lineært over denne periode til en restværdi på nul.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver beregnes som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af afhændelsesomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Resultatopgørelse

t.kr.	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		362	665
Administrationsomkostninger		-139	-139
Resultat før finansielle poster		223	526
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		-169	-260
Resultat før skat		54	267
Skat af årets resultat	2	-13	-81
Årets resultat		41	186
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		41	186
		41	186

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Balance

AKTIVER

t.kr.	Note	2011/12	2010/11
Erhvervede patenter		5.865	6.939
Immaterielle anlægsaktiver	3	5.865	6.939
Anlægsaktiver i alt		5.865	6.939
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		407	202
Udskudt skatteaktiv	4	6	19
Tilgodehavender		413	221
Likvide beholdninger		33	370
Omsætningsaktiver i alt		446	591
Aktiver i alt		6.311	7.530

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Balance pr. 31. oktober 2012

PASSIVER

t.kr.	Note	2011/12	2010/11
Selskabskapital	5	500	500
Overført resultat		470	429
Egenkapital		970	929
Anden gæld		5.150	6.100
Langfristede gældsforpligtelser	6	5.150	6.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25	32
Anden gæld		166	310
Periodeafgrænsningsposter		0	159
Kortfristede gældsforpligtelser		191	501
Gældsforpligtelser i alt		5.341	6.601
Passiver i alt		6.311	7.530
Eventualposter m.v.	7		
Nærtstående parter	8		

Årsregnskab 1. november - 31. oktober

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. november 2011	500	429	929
Årets resultat	0	41	41
Egenkapital 31. oktober 2012	500	470	970

Årsregnskab 1. november 2011 - 31. oktober 2012

Noter til årsrapporten

1. Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	Produk- tionsom- kostninger	I alt 2011/12	I alt 2010/11
Erhvervede patenter	1.074	1.074	2.855
Af- og nedskrivninger i alt	1.074	1.074	2.855

2. Skat af årets resultat

t.kr.	2011/12	2010/11
Skat af årets resultat fremkommer således:		
Aktuel skat af årets resultat	0	-8
Udskudt skat af årets resultat	-13	-66
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-7
Årets skat i alt	-13	-81
Afstemning af årets skat:		
Beregnet 25% skat af resultat før skat og resultat af kapitalandele	-13	-66
<i>Skatteeffekt af:</i>		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-7
Betalt withholding tax, Polen	0	-8
	-13	-81

Årsregnskab 1. november 2011 - 31. oktober 2012

Noter til årsrapporten

3. Immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	Erhverv- ede paten- ter	I alt
Kostpris 1. november 2011	14.489	14.489
Kostpris 31. oktober 2012	14.489	14.489
Ned- og afskrivninger 1. november 2011	7.550	7.550
Årets afskrivninger	1.074	1.074
Ned- og afskrivninger 31. oktober 2012	8.624	8.624
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2012	5.865	5.865
Afskrives over	2-12 år	

4. Udskudt skat

t.kr.	2011/12	2010/11
Udskudt skat 1. november 2011	19	92
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-7
Årets udskudte skat indregnet i årets resultat	-13	-66
	6	19
Udskudt skat vedrører:		
Immaterielle aktiver	-71	-71
Fremførelsesberettigede skattemæssige underskud	77	90
Udskudt skat i alt	6	19

5. Selskabskapital

t.kr.	2011/12	2010/11
1000 A-aktier á kr. 500	500	500
	500	500

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

Årsregnskab 1. november 2011 - 31. oktober 2012

Noter til årsrapporten

6. Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	2011/12	2010/11
Gæld i alt	5.150	6.100
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.150	6.100
Heraf forfalder efter mere end 5 år:		
Anden gæld	0	0
	0	0

7. Eventualposter m.v.

Der er ingen sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. oktober 2012.

8. Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter Konsul Axel Schur og Hustrus Fond.

Øvrige nærtstående parter er direktør Knud Jensen, Vejle.