J. SCHØNNEMANN ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

09/01/2015

Jørgen Andreasen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	J. SCHØNNEMANN ApS Hyldevænget 6 4652 Hårlev	
	Telefonnummer: Fax: e-mailadresse:	56288214 56288315 lakmas@mail.tele.dk
	CVR-nr: Regnskabsår:	18571846 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Nordea 4600 Køge	

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2013/2014 for
J. Schønnemann 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 og passiver, finansielle stilling samt resultat.
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
Idet selskabet de seneste 3 regnskabsår opfylder størrelsegrænserne i Årsregnskabsloven § 135 stk. 1, har generalfosamlingen besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.
Hårlev, den 09/01/2015

Direktion

Jørgen Andreasen

Hårlev, den 09/01/2015

Direktion

Jørgen Lau Schønnemann Andreasen

Bestyrelse

Jørgen Lau Schønnemann Andrease

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt

, den

Direktion

Jørgen Lau Schønnemann Andreasen

Bestyrelse

Jørgen Lau Schønnemann Andreasen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Årsregnskabet for J.Schønnemann ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.
Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.
Resultatopgørelsen Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.
Andre driftsindtægter og -omkostninger
Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.
Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.
Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger ved gæld.
Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

....

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.
Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.
Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Kurstab 20 år
Bygninger 50 - 60 år
Inventar 5 ¿ 10 år
Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.
Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.
Tilgodehavender
Tilgodehavende måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig 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 tillæg.

Anvendt regnskabspraksis Gældsforpligtelser
Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu 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.
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel vædi

....

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Nettoomsætning		157.281	133.852
Eksterne omkostninger		-19.480	-10.516
Bruttoresultat		**137.801**	**123.336**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.813	-18.117
Resultat af ordinær primær drift		**122.988**	**105.219**
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		2.304	1.820
Andre finansielle indtægter		26.135	23.583
Øvrige finansielle omkostninger		-33.801	-51.348
Ordinært resultat før skat		**117.626**	**79.274**
Ekstraordinært resultat før skat		**117.626**	**79.274**
Årets resultat		**117.626**	**79.274**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		117.626	79.274
I alt		**117.626**	**79.274**

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		749.707	764.516
Materielle anlægsaktiver i alt		**749.707**	**764.516**
Andre værdipapirer og kapitalandele		-251.548	-21.891
Finansielle anlægsaktiver i alt		**-251.548**	**-21.891**
Anlægsaktiver i alt		**498.159**	**742.625**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.366	4.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		352.810	288.205
Andre tilgodehavender		20.127	877
Tilgodehavender i alt		**396.303**	**293.832**
Likvide beholdninger		397	405
Omsætningsaktiver i alt		**396.700**	**294.237**
Aktiver i alt		**894.859**	**1.036.862**

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-400.600	-170.941
Overført resultat		600.197	482.568
Egenkapital i alt		**324.597**	**436.627**
Gæld til realkreditinstitutter		400.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**400.000**	**400.000**
Gæld til realkreditinstitutter		22.695	46.124
Gæld til banker		49.327	45.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser			2.999
Anden gæld		98.240	105.733
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**170.262**	**200.235**
Gældsforpligtelser i alt		**570.262**	**600.235**
Passiver i alt		**894.859**	**1.036.862**