

Schmidts Radio A/S

CVR-nr. 32 15 25 70

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2013.

Lars Moeslund Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Schmidts Radio A/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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vissenbjerg, den 15. marts 2013

Direktion

Lars Moeslund Nielsen

Bestyrelse

Jimmi Schneider Weise Hellum Jens Østerby

Lars Moeslund Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionæren i Schmidts Radio A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Schmidts Radio A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 15. marts 2013

Census

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Per Therkelsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schmidts Radio A/S Magtenbøllevvej 140 5492 Vissenbjerg
	Hjemmeside: www.schmidtsradio.dk
	E-mail: info@sro.dk
	CVR-nr.: 32 15 25 70
	Stiftet: 4. maj 2009
	Hjemsted: Vissenbjerg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 4. regnskabsår
Bestyrelse	Jimmi Schneider Weise Hellum Jens Østerby Lars Moeslund Nielsen
Direktion	Lars Moeslund Nielsen
Revision	Census Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Bankforbindelser	Sparekassen Faaborg Algade 11 5750 Ringe

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmidts Radio A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Udlejningsmateriel samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

Udlejningsmateriel	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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 afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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 samt råvarer 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 fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Schmidts Radio A/S solidarisk og ubegrænset overfor skattemyn-

Anvendt regnskabspraksis

dighederne for kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

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.

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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	2.825.514	2.586.986
2 Personaleomkostninger	-1.873.244	-1.704.946
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-671.681	-505.399
Resultat før finansielle poster	280.589	376.641
Andre finansielle indtægter	7.924	4.667
3 Andre finansielle omkostninger	-59.321	-67.314
Resultat før skat	229.192	313.994
Skat af årets resultat	-55.501	-84.604
Årets resultat	173.691	229.390
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	96.600
Overføres til overført resultat	173.691	132.790
Disponeret i alt	173.691	229.390

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	257.143	342.858
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>257.143</u>	<u>342.858</u>
5 Udlejnings-materiel	1.138.100	1.177.395
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	352.505	223.009
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.490.605</u>	<u>1.400.404</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.747.748</u>	<u>1.743.262</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	745.917	626.226
Varebeholdninger i alt	<u>745.917</u>	<u>626.226</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	574.156	820.589
Andre tilgodehavender	83.324	8.324
Periodeafgrænsningsposter	61.078	86.380
Tilgodehavender i alt	<u>718.558</u>	<u>915.293</u>
Likvide beholdninger	8.366	216.729
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.472.841</u>	<u>1.758.248</u>
Aktiver i alt	<u>3.220.589</u>	<u>3.501.510</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
6	Aktiekapital	500.000	500.000
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	96.600
6	Overført resultat	1.022.191	848.500
	Egenkapital i alt	1.522.191	1.445.100
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	196.039	284.513
	Hensatte forpligtelser i alt	196.039	284.513
Gældsforpligtelser			
	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	112.848	620.587
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	112.848	620.587
	Kortfristet del af langfristet gæld	60.000	128.000
	Gæld til pengeinstitutter	378.576	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	405.135	338.803
	Selskabsskat	208.722	128.747
	Anden gæld	337.078	555.760
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.389.511	1.151.310
	Gældsforpligtelser i alt	1.502.359	1.771.897
	Passiver i alt	3.220.589	3.501.510

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med salg og udlejning af audiovisuelt udstyr og elektronik.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.825.233	1.659.580
Andre omkostninger til social sikring	48.011	45.366
	<u>1.873.244</u>	<u>1.704.946</u>

3. Andre finansielle omkostninger

Andre renteomkostninger	59.321	67.314
	<u>59.321</u>	<u>67.314</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012	<u>600.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>600.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	257.142
Årets af- og nedskrivninger	<u>85.715</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>342.857</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>257.143</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Udlejnings- materiel</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2012	2.045.119	424.329
Tilgang	429.419	254.349
Afgang	<u>0</u>	<u>-10.396</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>2.474.538</u>	<u>668.282</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	867.724	201.320
Årets af- og nedskrivninger	468.714	118.922
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-4.465</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>1.336.438</u>	<u>315.777</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>1.138.100</u>	<u>352.505</u>

6. Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2012	500.000	96.600	848.500	1.445.100
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-96.600</u>	<u>173.691</u>	<u>77.091</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>1.022.191</u>	<u>1.522.191</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2012	196.039	329.322
Udskudt skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-44.809</u>
	<u>196.039</u>	<u>284.513</u>

Noter

			<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2012	Gæld i alt 31/12 2011
	<u>60.000</u>	<u>0</u>	<u>172.848</u>	<u>748.587</u>
	60.000	0	172.848	748.587

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået følgende leasingforpligtelser:

Peugeot Boxer, månedlig forpligtelse kr. 2.414, udløb 01. august 2014