

K.R. Schmatz & Sønner ApS
Ellegårdvej 24
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 15 27 12 99

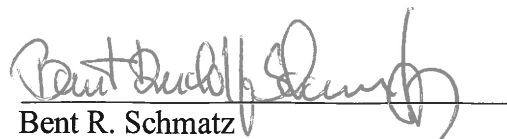
ÅRSRAPPORT FOR 2015

1. januar 2015 til 31. december 2015

(25. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 6/14 2016

Dirigent:


Bent R. Schmatz

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for K.R. Schmatz & Sønner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

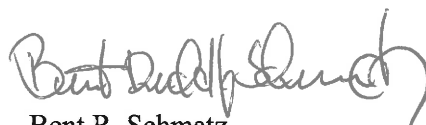
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 15/4 2016

Direktion



Jan R. Schmatz



Bent R. Schmatz

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i K.R. Schmatz & Sønner ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for K.R. Schmatz & Sønner ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**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.

Sønderborg, den 15/4 2016

Revision- og Regnskabskontoret ApS

CVR-nummer 28 90 28 67


Henning Kjær HD
Registreret revisor


Niels Peter Skødt
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er i lighed med sidste år flytetransport og containerudlejning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør et overskud på kr. 215.807 og status balancerer med kr. 4.917.606 med en egenkapital på kr. 1.544.914.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for K.R. Schmatz & Sønner ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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**Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug/omkostninger til råvarer- og hjælpematerialer og fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, andre personaleomkostninger, drift af biler og andre driftsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og andre sociale sikringer.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 23,5% for aktuel skat og 22% for udskudt skat.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 til realkreditinstitutter indregnes ved lånoptagelse til kostpris som svarer til det modtagne provenu efter væsentlige afholdte låneomkostninger.

I efterfølgende perioder måles forpligtelsen til amortiseret kostpris, som svarer til den nominelle restgæld reduceret med forholdsmæssig andel af kurstab og låneomkostninger. Således indregnes forskellen mellem kostprisen og den nominelle restgæld under finansielle omkostninger i resultatopgørelsen med lige store beløb hvert år over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominel gæld.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter i passiver indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	3.113.940	2.866
1 Andre personaleomkostninger	-2.261.437	-2.280
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-404.667	-472
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	447.836	114
Andre finansielle indtægter	4	0
Andre finansielle omkostninger	-174.033	-205
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	273.807	-91
3 Skat af årets resultat	-58.000	25
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	215.807	-66
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	215.807	-66
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	215.807	-66
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
4 Grunde og bygninger	1.671.367	1.690
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.637.176	2.947
Materielle anlægsaktiver	4.308.543	4.637
ANLÆGSAKTIVER	4.308.543	4.637
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	514.508	453
Andre tilgodehavender	59.000	59
Tilgodehavender	573.508	512
Likvide beholdninger	35.555	28
OMSÆTNINGSAKTIVER	609.063	540
AKTIVER	4.917.606	5.177

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Anpartskapital	200.000	200
Overført resultat	1.344.914	1.129
5 EGENKAPITAL	1.544.914	1.329
Hensættelse til udskudt skat	111.000	53
HENSATTE FORPLIGTELSER	111.000	53
Prioritetsgæld	533.712	570
Gæld til andre finansielle institutioner	1.096.509	1.651
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.630.221	2.221
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	36.400	35
Gæld til pengeinstitut	941.048	923
Leverandører af varer og tjenesteydelser	199.645	174
Anden gæld	413.342	401
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	41.036	41
Kortfristede gældsforpligtelser	1.631.471	1.574
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.261.692	3.795
PASSIVER	4.917.606	5.177
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Andre personaleomkostninger		
Lønninger	2.187.728	2.203
Andre omkostninger til social sikring	73.709	77
	<u>2.261.437</u>	<u>2.280</u>
Andre personaleomkostninger i alt	<u>2.261.437</u>	<u>2.280</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede har andraget 7 som i tidligere år.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	18.806	0
Driftsmidler	385.861	472
	<u>404.667</u>	<u>472</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>404.667</u>	<u>472</u>
3 Skat af årets resultat		
Forskydning udskudt skat	58.000	-25
	<u>58.000</u>	<u>-25</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>58.000</u>	<u>-25</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	1.690.173	8.138.367
Tilgang i årets løb	0	75.260
	<u>1.690.173</u>	<u>8.213.627</u>
Kostpris 31. december 2015	1.690.173	8.213.627
	<u>1.690.173</u>	<u>8.213.627</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0	-5.190.590
Årets afskrivninger	-18.806	-385.861
	<u>-18.806</u>	<u>-5.576.451</u>
Afskrivninger 31. december 2015	-18.806	-5.576.451
	<u>-18.806</u>	<u>-5.576.451</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.671.367</u>	<u>2.637.176</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	1.129.107	215.807	1.344.914
	<u>1.329.107</u>	<u>215.807</u>	<u>1.544.914</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	570.112	36.400	367.000
Gæld til andre finansielle institutioner	1.746.509	650.000	0
	<u>2.316.621</u>	<u>686.400</u>	<u>367.000</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er deponeret løsøre pantebrev i driftsmidler for nom. kr. 1.200.000, med pant 2 driftsmidler. Samt ejerpantebrev for nom. kr. 500.000, med pant i selskabets ejendom.

Bogført værdi af de pantsatte driftsmidler andrager 522 tkr. Bogført værdi af ejendom udgør tkr. 1.671.

For gæld til andre finansielle institutioner er deponeret ejerpantebreve for nom. kr. 2.009.590, med pant i 2 driftsmidler. Bogført værdi af disse driftsmidler andrager 1.566 tkr.