

**Schmidt Auto Care ApS**  
**Floravej 23, 8400 Ebeltoft**

---

**Årsrapport for**  
**2018**

---

**CVR-nr. 25 52 06 29**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. april 2019.

---

Vitta Schmidt  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

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

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Schmidt Auto Care 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 5. april 2019

### **Direktion**

Vitta Schmidt

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i Schmidt Auto Care ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schmidt Auto Care ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odder, den 5. april 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Byrialsen  
statsautoriseret revisor  
mne10740

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Schmidt Auto Care ApS

Floravej 23

8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 25 52 06 29

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Vitta Schmidt

**Revisor**

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Banegårdsgade 13

8300 Odder

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været bilpleje.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 1.106.884 kr. mod 1.011.337 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -38.940 kr. mod 23.337 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet forventer at reetablere sin virksomhedskapital ved egen indtjening. Indtil kapitalen er reetableret vil selskabets ledelse i fornødent omfang stille finansiering til rådighed for selskabet, hvilket også er sket i regnskabsåret 2018.

Selskabets årsrapport for 2018 er på denne baggrund aflagt med henblik på selskabets fortsatte drift jf. note 1.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Schmidt Auto Care ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. 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 salgssum 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

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

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.106.884</b>	<b>1.011.337</b>
2 Personaleomkostninger	-1.137.899	-966.064
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-10.998</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-31.015</b>	<b>34.275</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-7.925</u>	<u>-10.938</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-38.940</b>	<b>23.337</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-38.940</b>	<b>23.337</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	23.337
Disponeret fra overført resultat	<u>-38.940</u>	<u>0</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-38.940</b>	<b>23.337</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Deposita		24.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>24.000</u></b>	<b><u>24.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		15.000	12.000
Varebeholdninger i alt		<u>15.000</u>	<u>12.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.838	46.100
Andre tilgodehavender		<u>13.350</u>	<u>11.457</u>
Tilgodehavender i alt		<u>31.188</u>	<u>57.557</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>46.188</u></b>	<b><u>69.557</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>70.188</u></b>	<b><u>93.557</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-629.921	-590.982
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-504.921</u></b>	<b><u>-465.982</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Ansvarlig lånekapital	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	93.264	81.481
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.023	34.393
	Anden gæld	<u>187.822</u>	<u>193.665</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>325.109</u>	<u>309.539</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>575.109</u></b>	<b><u>559.539</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>70.188</u></b>	<b><u>93.557</u></b>

**1 Usikkerhed om going concern**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør t.kr. -505 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2019.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.077.827	913.528
Andre omkostninger til social sikring	16.396	11.003
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>43.676</u>	<u>41.533</u>
	<b><u>1.137.899</u></b>	<b><u>966.064</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.925</u>	<u>10.938</u>
	<b><u>7.925</u></b>	<b><u>10.938</u></b>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-590.981	-614.319
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-38.940</u>	<u>23.337</u>
	<b><u>-629.921</u></b>	<b><u>-590.982</u></b>