

C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS

Gl. Landevej 1, Lejrskov, 6040 Lunderskov

CVR-nr. 26 89 95 16

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017

Jens Jørgen Schmidt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for C.J. Schmidt Holding, Lejrskov 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejrskov, den 29. november 2017

Direktion

Christian Jørgen Schmidt
direktør

Jens Jørgen Schmidt
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kolding, den 29. november 2017

Kolding Herreds Landbrugsforening

CVR-nr. 21 11 51 11

Karsten Klit
Registeret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS Gl. Landevej 1 Lejrskov 6040 Lunderskov CVR-nr.: 26 89 95 16 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 5. december 2002 Hjemsted: Kolding
Direktion	Christian Jørgen Schmidt, direktør Jens Jørgen Schmidt, direktør
Tilknyttede virksomheder	C.J. Schmidt Autolager ApS
Revisor	Kolding Herreds Landbrugsforening Niels Bohrs Vej 2 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets har til formål at være holdingselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 207.409, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 16.114.636.

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

C.J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttotab		-10.293	-16.774
Resultat før finansielle poster		-10.293	-16.774
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		157.529	24.192
Finansielle indtægter	1	76.124	77.380
Finansielle omkostninger		-1.571	-854
Resultat før skat		221.789	83.944
Skat af årets resultat	2	-14.380	11.479
Årets resultat		207.409	95.423
		<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		206.800	202.400
Overført resultat		609	-106.977
		207.409	95.423

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>979.188</u>	<u>821.659</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>979.188</u>	<u>821.659</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>979.188</u>	<u>821.659</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.247.283	15.313.674
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>38.398</u>	<u>15.216</u>
Tilgodehavender		<u>15.285.681</u>	<u>15.328.890</u>
Likvide beholdninger		<u>67.995</u>	<u>68.745</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.353.676</u>	<u>15.397.635</u>
Aktiver i alt		<u><u>16.332.864</u></u>	<u><u>16.219.294</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		15.782.836	15.782.227
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>206.800</u>	<u>202.400</u>
Egenkapital	4	<u>16.114.636</u>	<u>16.109.627</u>
Selskabsskat		63.372	46.920
Anden gæld		<u>154.856</u>	<u>62.747</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>218.228</u>	<u>109.667</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>218.228</u>	<u>109.667</u>
Passiver i alt		<u>16.332.864</u>	<u>16.219.294</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	76.124	76.500
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>880</u>
	<u>76.124</u>	<u>77.380</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	52.778	28.594
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-24.857
Sambeskatningsbidrag	<u>-38.398</u>	<u>-15.216</u>
	<u>14.380</u>	<u>-11.479</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	<u>12.330.640</u>	<u>12.330.640</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>12.330.640</u>	<u>12.330.640</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	-11.508.981	-11.533.173
Årets resultat	<u>157.529</u>	<u>24.192</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>-11.351.452</u>	<u>-11.508.981</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>979.188</u>	<u>821.659</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	15.782.227	202.400	16.109.627
Betalt ordinært udbytte	0	0	-202.400	-202.400
Årets resultat	0	609	206.800	207.409
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	15.782.836	206.800	16.114.636

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen