

SCHOU-JENSEN AUTO APS

Værftsvej 4
3730 Nexø
CVR nr. 29 52 35 25

Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30/11 - 2016

Dirigent



Jacob Jensen

Tornegade 4, 1. sal, 3700 Rønne • Tel. 5695 1066
Liseruten 1, 3730 Nexø • Tel. 5649 2695

mail@bornholmsrevision.dk • bornholmsrevision.dk
CVR: DK-37 85 84 98
Bank: Nordea, kontonr. 0658-6282 621 493

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.....	10
Balance pr. 30. september 2016.....	11
Noter til årsrapporten.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Schou-Jensen Auto ApS
Værftsvej 4
3730 Nexø

Telefon: 56 49 49 52

CVR nr.: 29 52 35 25

Stiftet: 1. maj 2006

Hjemsted: Bornholm

Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion:

Henning Schou
Jacob Jensen

Revisionsfirma:

Bornholms Revision A/S
Tornegade 4, 1.
3700 Rønne

Ledelsespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Schou-Jensen Auto ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 25. november 2016

Direktion


Henning Schou


Jacob Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Schou-Jensen Auto ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Schou-Jensen Auto ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Nexø, den 25. november 2016

Bornholms Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 85 84 98


Johnny Paulsen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været reparation og salg af bådemotorer og biler samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schou-Jensen Auto ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og reparationer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab og avancer ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Skat af årets resultat

Årets skat består af skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Renter indregnes ikke i kostprisen. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

De enkelte aktivers brugstider og skønnet restværdi er fastsat som følger:

	<u>Brugstid</u>	<u>Rest- værdi</u>
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-30%

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til virksomhedens salgspris med fradrag af 30%. Der foretages nedskrivning til nettorealiseringsværdi såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der på balancetidspunktet er fastsat for de kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af væsentlige afholdte låneomkostninger og kurstab. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at låneomkostninger, kurstab m.v. indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		2014/15
		<u>5</u>
		tkr.
	Bruttoresultat	3.623.864 3.402
1	Personaleomkostninger	-2.512.055 -3.289
2	Afskrivninger	-242.535 -269
	Resultat før finansielle poster.....	869.274 -156
	Andre finansielle indtægter	2.733 1
	Andre finansielle omkostninger	-148.791 -208
	Ordinært resultat før skat	723.216 -363
	Skat af årets resultat	-159.000 79
	Årets resultat	564.216 -284

Balance pr. 30. september 2016

Note		2014/1
		5
		tkr.
Aktiver		
Grunde og bygninger	2.215.221	2.266
Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	238.113	470
Materielle anlægsaktiver i alt	2.453.334	2.736
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 2.453.334	 2.736
 Fremstillede varer og handelsvarer	 696.347	 740
Varebeholdninger i alt.....	696.347	740
 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	 812.116	 672
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	133.885	85
Andre tilgodehavender	49.734	46
Udskudt skatteaktiv	0	86
Selskabsskat	25.000	43
Periodeafgrænsningsposter.....	38.650	39
Tilgodehavender i alt.....	1.059.386	972
 Likvide beholdninger	 439.823	 2
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.195.556	1.714
 AKTIVER I ALT	 4.648.890	 4.450

Balance pr. 30. september 2016

Note		2014/1
		<u>5</u>
		tkr.
	Passiver	
	Selskabskapital	125.000 125
	Overført resultat	1.518.370 954
3	EGENKAPITAL I ALT	1.643.370 1.079
	Hensættelser til udskudt skat	73.000 0
	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	73.000 0
4	Gæld til realkreditinstitutter	1.580.638 1.706
5	Kreditinstitutter i øvrigt	171.405 295
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.752.043 2.001
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	246.200 207
	Kreditinstitutter i øvrigt	0 269
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	346.775 333
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	31.800 33
	Anden gæld	555.702 528
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	1.180.477 1.370
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.932.520 3.371
	PASSIVER I ALT.....	4.648.890 4.450
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter til årsrapporten

Note		2014/1 5	tkr.
1	Personaleomkostninger		
	Gager og lønninger.....	2.286.495	2.807
	Pensioner	178.330	422
	Andre omkostninger til social sikring.....	47.229	59
	Personaleomkostninger i alt	2.512.055	3.289
2	Afskrivninger		
	Driftsbygninger.....	50.962	51
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar.....	191.573	218
	Afskrivninger i alt	242.535	269
3	Egenkapital		
	Selskabskapital		
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Selskabskapital i alt	125.000	125
	Overført resultat		
	Overført overskud eller tab primo.....	954.154	1.238
	Årets resultat.....	564.216	-284
	Overført resultat i alt	1.518.370	954
	Egenkapital i alt	1.643.370	1.079
	Selskabskapitalen består af 250 kapitalandele á kr. 500. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder		
4	Gæld til realkreditinstitutter		
	Afdrag der forfalder mere end 5 år efter statustidspunktet	1.098.000	1.429
	Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år efter statustidspunktet.....	482.638	277
	Langfristet del.....	1.580.638	1.706
	Afdrag der forfalder indenfor 1 år efter statustidspunktet.....	113.500	62
	Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.694.138	1.767

Noter til årsrapporten

Note		2014/1 <u>5</u> tkr.
5	Kreditinstitutter i øvrigt	
	Afdrag der forfalder mere end 5 år efter statustidspunktet	0 19
	Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år efter statustidspunktet	171.405 277
	Langfristet del	171.405 295
	Afdrag der forfalder indenfor 1 år efter statustidspunktet	132.700 145
	Gæld til øvrige kreditinstitutter i alt	304.105 440
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
	Grunde og bygninger, bogført værdi	2.014.367 2.061
	Er pantsat som følger:	
	Realkredit, pantebrevsrestgæld	772.718 820
	Sydbank, ejerpantebrev	1.000.000 1.000
	Driftsmidler, inventar og biler, bogført værdi	238.113 470
	Er pantsat som følger:	
	Ejendomsforbehold kreditinstitut	163.000 274
	Aktiver omfattet af virksomhedspant (Debitorer, lager og driftsmidler)	1.881.461 1.967
	Er pantsat som følger	
	Sydbank - virksomhedspant	1.300.000 1.300