

Autohuset Schibsbye ApS

Ny Strandvej 68

3060 Espergærde

CVR-nr. 34593094

Årsrapport for 2017

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. marts 2018



Charley Schibsbye
Dirigent

Autohuset Schibsbye ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Autohuset Schibsbye ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Autohuset Schibsbye ApS Ny Strandvej 68 3060 Espergærde
Telefon	45 4498 9911
E-mail	es@autohuset-schibsbye.dk
Hjemmeside	www.autohusetschibsbye.dk
CVR-nr.	34593094
Stiftelsesdato	14. juni 2012
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Erik Schibsbye, Direktør
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S 3400 Hillerød

Autohuset Schibsbye ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Autohuset Schibsbye 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 4. marts 2018

Direktion



Erik Schibsbye
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med automobilhandel, service, konsulentassistance og anden hermed forbundet virksomhed, herunder import og eksport af automobiler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 147.880, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 2.223.253, og en egenkapital på kr. 371.958.

Selskabet har i regnskabsåret fået færdigetableret sig med et specielværksted for både almindelige og eksklusive biler samt færdigetableret samarbejde med en synshal der har lejet sig ind i selskabets lokaler.

Ledelsen forventer at disse tiltag vil give en pæn fremgang i selskabets aktiviteter fremover.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Autohuset Schibsbye ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regskabspost 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Indretning lejede lokalet	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsmkostninger'.

Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter brugte biler og måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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 ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Autohuset Schibsbys ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.658.400	1.014.589
Personaleomkostninger	1	-1.332.320	-888.842
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-73.036	-34.266
Driftsresultat		253.044	91.481
Andre finansielle indtægter		1.736	0
Finansielle omkostninger	2	-63.062	-57.636
Resultat før skat		191.718	33.845
Skat af årets resultat	3	-43.838	-7.614
Årets resultat		147.880	26.231
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		147.880	26.231
Resultatdisponering		147.880	26.231

Autohuset Schibsbye ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	268.400	144.824
Indretning af lejede lokaler		167.151	0
Materielle anlægsaktiver		435.551	144.824
Andre tilgodehavender		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver		150.000	150.000
Anlægsaktiver		585.551	294.824
Fremstillede varer og handelsvarer		1.365.928	773.500
Varebeholdninger		1.365.928	773.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		157.777	146.025
Igangværende arbejder for fremmed regning		100.000	0
Udskudte skatteaktiver		0	13.932
Tilgodehavende selskabsskat		13.997	10.000
Tilgodehavender		271.774	169.957
Omsætningsaktiver		1.637.702	943.457
Aktiver		2.223.253	1.238.281

Autohuset Schibsbye ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	291.958	144.078
Egenkapital		371.958	224.078
Hensættelser til udskudt skat		29.906	0
Hensatte forpligtelser		29.906	0
Gæld til banker		490.353	284.803
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.000	18.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		143.940	138.521
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		122.682	37.817
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.029.414	535.062
Kortfristede gældsforpligtelser		1.821.389	1.014.203
Gældsforpligtelser		1.821.389	1.014.203
Passiver		2.223.253	1.238.281
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		
Nærtstående parter	11		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.248.106	833.373
Pensioner	68.128	45.498
Andre omkostninger til social sikring	16.086	9.971
	<u>1.332.320</u>	<u>888.842</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>4</u>	<u>3</u>
-----------------------------------	----------	----------

Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.

2. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	33.147	33.045
Andre finansielle omkostninger	29.915	24.591
	<u>63.062</u>	<u>57.636</u>

3. Skat af årets resultat

Hensat til udskudt skat, regulering	43.838	7.614
	<u>43.838</u>	<u>7.614</u>

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	192.220	114.236
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	188.396	77.984
Kostpris ultimo	<u>380.616</u>	<u>192.220</u>

Af- og nedskrivninger primo	-47.396	-13.131
Årets afskrivninger	-64.820	-34.265
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-112.216</u>	<u>-47.396</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>268.400</u>	<u>144.824</u>
-------------------------------------	----------------	----------------

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6. Overført resultat

Saldo primo	144.078	117.847
Årets tilgang	147.880	26.231
Saldo ultimo	<u>291.958</u>	<u>144.078</u>

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2017

2016

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Cars4u ApS

Hjemmehørende i Bagsværd kommune

VKCS Holding ApS

Hjemmehørende i Fredensborg kommune

10. Forpligtelser i henhold til lejeleasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakt med tilknyttet virksomhed. Lejekontrakten er indgået på markedsvilkår.

11. Nærtstående parter

Cars4u ApS

Skovalleen 35

2880 Bagsværd

Hovedanpartshaver

VKCS Holding ApS

Græsager 501

2980 Kokkedal

Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.