

# **Autohuset Schibsbye ApS**

Ny Strandvej 68

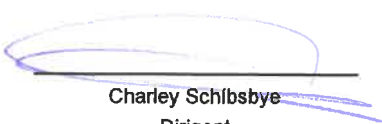
3060 Espergærde

CVR-nr. 34593094

## **Årsrapport for 2016**

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. maj 2017



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**

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>  | Autohuset Schibsbye ApS<br>Ny Strandvej 68<br>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 2016 - 31. december 2016                            |
| <b>Direktion</b>     | Erik Schibsbye, Direktør                                      |
| <b>Pengeinstitut</b> | Nordea Bank A/S<br>3400 Hillerød                              |

## **Autohuset Schibsbye ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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 23. april 2017

**Direktion**



Erik Schibsbye  
Direktør

## **Autohuset Schibsbys ApS**

### **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 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 26.231, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1.238.281, og en egenkapital på kr. 224.078.

Selskabet har i regnskabsåret fået etableret sig med på den nye adresse og har fået opsat nødvendig prohilmarkedsføring, ligesom der i året er etableret et specielværksted for både almindelige og eksklusive biler samt etableret 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.

## **Autohuset Schibsbye ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Autohuset Schibsbye ApS for 2016 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 danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. 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 i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Autohuset Schibsbye ApS**

### **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 eksklusive 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:

|   | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 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**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå 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 nominal 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 | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.     |
|---|------|------------------|-----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>1.014.589</b> | <b>597.342</b>  |
| Personaleomkostninger   | 1    | -888.842         | -698.216        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -34.266          | -11.464         |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>91.481</b>    | <b>-112.338</b> |
| Finansielle omkostninger  | 2    | -57.636          | -62.397         |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>33.845</b>    | <b>-174.735</b> |
| Skat af årets resultat  | 3    | -7.614           | 28.895          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>26.231</b>    | <b>-145.840</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                 |
| Overført resultat   |      | 26.231           | -145.840        |
|   |      | <b>26.231</b>    | <b>-145.840</b> |

**Autohuset Schibsbys ApS**

**Balance 31. december 2016**

|   | Note | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 4    | 144.824          | 101.105          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>144.824</b>   | <b>101.105</b>   |
| Andre tilgodehavender                       |      | 150.000          | 150.000          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |      | <b>150.000</b>   | <b>150.000</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>294.824</b>   | <b>251.105</b>   |
| Fremstillede varer og handelsvarer          |      | 773.500          | 731.153          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      | <b>773.500</b>   | <b>731.153</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 146.025          | 235.917          |
| Tilgodehavende selskabsskat                 |      | 10.000           | 0                |
| Andre tilgodehavender                       |      | 0                | 60.925           |
| Udsudte skatteaktiver                       |      | 13.932           | 21.546           |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>169.957</b>   | <b>318.388</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>0</b>         | <b>95.451</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>943.457</b>   | <b>1.144.992</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>1.238.281</b> | <b>1.396.097</b> |

Autohuset Schibsbye ApS

Balance 31. december 2016

|   | Note | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital  | 5    | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat   | 6    | 144.078          | 117.848          |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>224.078</b>   | <b>197.848</b>   |
| Gæld til banker   |      | 284.803          | 509.231          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser  |      | 18.000           | 96.376           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 0                | 130.000          |
| Selskabsskat  |      | 0                | 63.407           |
| Anden gæld  |      | 176.338          | 26.907           |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse  |      | 535.062          | 366.078          |
| Periodeafgrænsningsposter   |      | 0                | 6.250            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>  |      | <b>1.014.203</b> | <b>1.198.249</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>1.014.203</b> | <b>1.198.249</b> |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>1.238.281</b> | <b>1.396.097</b> |
| Ejerskab  | 7    |                  |                  |
| Nærtstående parter  | 8    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser   | 9    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger   | 10   |                  |                  |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 11   |                  |                  |

## Autohuset Schibsbye ApS

### Noter

|  | 2016           | 2015           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1. Personalemkostninger</b>   |                |                |
| Lønninger  | 833.373        | 643.320        |
| Pensioner  | 45.498         | 44.280         |
| Andre omkostninger til social sikring  | 9.971          | 10.616         |
|  | <b>888.842</b> | <b>698.216</b> |
| <p>Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.</p> |                |                |
| <b>2. Finansielle omkostninger</b>   |                |                |
| Andre finansielle omkostninger   | 57.636         | 62.397         |
|  | <b>57.636</b>  | <b>62.397</b>  |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>   |                |                |
| Skat af årets resultat   | 0              | 6.000          |
| Hensat til udskudt skat, regulering  | 7.614          | -35.400        |
| Anden skat   | 0              | 505            |
|  | <b>7.614</b>   | <b>-28.895</b> |
| <b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>                                  |                |                |
| Kostpris primo   | 114.236        | 73.296         |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer   | 77.984         | 40.940         |
| <b>Kostpris ultimo</b>   | <b>192.220</b> | <b>114.236</b> |
| Af- og nedskrivninger primo  | -13.131        | -1.667         |
| Årets afskrivninger  | -34.265        | -11.464        |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>  | <b>-47.396</b> | <b>-13.131</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>  | <b>144.824</b> | <b>101.105</b> |
| <b>5. Virksomhedskapital</b>   |                |                |
| Saldo primo  | 80.000         | 80.000         |
| <b>Saldo ultimo</b>  | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

## Autohuset Schibsbys ApS

### Noter

|                             | 2016           | 2015           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
|                             | 2016           | 2015           |
| <b>6. Overført resultat</b> |                |                |
| Saldo primo                 | 117.847        | 263.688        |
| Årets tilgang               | 26.231         | -145.840       |
| <b>Saldo ultimo</b>         | <b>144.078</b> | <b>117.848</b> |

### 7. 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

### 8. 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.

### 9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

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

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