

Autohuset Schibsbye ApS

Ny Strandvej 68

3060 Espergærde

CVR-nr. 34593094

Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20-05-2016



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	14-06-2012
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
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 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

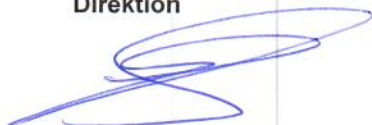
Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 12-05-2016

Direktion



Erik Schibsbye
Direktør

Autohuset Schibsbye ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -145.840, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 1.396.097, og en egenkapital på kr. 197.848.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Autohuset Schibsbye ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Autohuset Schibsbye ApS for 2015 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 Schibsbys ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

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 vedrørende salg, administration og lokaleomkostninger.

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%

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.

Autohuset Schibsbys ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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 Schibsbye ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		597.342	884.098
Personaleomkostninger	1	-698.216	-487.832
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.464	-1.667
Driftsresultat		-112.338	394.599
Finansielle omkostninger	2	-62.397	-36.050
Resultat før skat		-174.735	358.549
Skat af årets resultat	3	28.895	-88.800
Årets resultat		-145.840	269.749
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	40.000
Overført resultat		-145.840	229.749
		-145.840	269.749

Autohuset Schibsbye ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	101.105	71.629
Materielle anlægsaktiver		101.105	71.629
Andre tilgodehavender		150.000	0
Finansielle anlægsaktiver		150.000	0
Anlægsaktiver		251.105	71.629
Fremstillede varer og handelsvarer		731.153	1.704.967
Varebeholdninger		731.153	1.704.967
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		235.917	5.236
Andre tilgodehavender		60.925	5.588
Periodeafgrænsningsposter		0	9.382
Udskudte skatteaktiver		21.546	0
Tilgodehavender		318.388	20.206
Likvide beholdninger		95.451	0
Omsætningsaktiver		1.144.992	1.725.173
Aktiver		1.396.097	1.796.802

Autohuset Schibsbys ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	117.848	263.686
Udbytte for regnskabsåret		0	40.000
Egenkapital		197.848	383.686
Hensættelser til udskudt skat		0	13.854
Hensatte forpligtelser		0	13.854
Gæld til banker		509.231	497.857
Leverandører af varer og tjenesteydelser		96.376	78.116
Gæld til tilknyttede virksomheder		130.000	0
Selskabsskat		63.407	74.946
Anden gæld		26.907	73.162
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		366.078	672.881
Periodeafgrænsningsposter		6.250	2.300
Kortfristede gældsforpligtelser		1.198.249	1.399.262
Gældsforpligtelser		1.198.249	1.399.262
Passiver		1.396.097	1.796.802
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

Autohuset Schibsbye ApS

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	643.320	442.840
Pensioner	44.280	42.480
Omkostninger til social sikring	10.616	2.512
	<u>698.216</u>	<u>487.832</u>
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	62.397	36.050
	<u>62.397</u>	<u>36.050</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	6.000	74.946
Hensat til udskudt skat, regulering	-35.400	13.854
Anden skat	505	0
	<u>-28.895</u>	<u>88.800</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	73.296	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	40.940	73.296
Kostpris ultimo	<u>114.236</u>	<u>73.296</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.667	0
Årets afskrivninger	-11.464	-1.667
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-13.131</u>	<u>-1.667</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>101.105</u>	<u>71.629</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.

Autohuset Schibsbye ApS

Noter

	2015	2014
	2015	2014
6. Overført resultat		
Saldo primo	263.688	33.937
Årets tilgang	-145.840	229.749
Saldo ultimo	117.848	263.686

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 således ikke på normale markedsvilkår.