

**Schultz Automobiler, Holsted ApS**

**Storegade 49, 6670 Holsted**

---

**Årsrapport for**

**2015**

---

**CVR-nr. 35 22 87 80**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14/12-16



John Schultz Kreipke  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

#### **Selskabsoplysninger**

- 3 Selskabsoplysninger

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Schultz Automobiler, Holsted ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 13. maj 2016

**Direktion**

John Schultz Kreipke  
direktør



## **Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet**

---

### **Til ledelsen i Schultz Automobiles, Holsted ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for Schultz Automobiles, Holsted ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 13. maj 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Schultz Automobiler, Holsted ApS Storegade 49 6670 Holsted
	CVR-nr.: 35 22 87 80
	Stiftet: 17. april 2013
	Hjemsted: Vejen
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår
<b>Direktion</b>	John Schultz Kreipke, Kolding, direktør
<b>Revisor</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
<b>Bankforbindelse</b>	Handelsbanken, Adelgade 14, 6000 Kolding

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Schultz Automobiler, Holsted ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter ren-teindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.784.167</b>	<b>1.578.670</b>
2 Personaleomkostninger	-1.349.793	-1.329.727
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-51.536	-55.536
<b>Driftsresultat</b>	<b>382.838</b>	<b>193.407</b>
Andre finansielle indtægter	12.822	13.835
3 Øvrige finansielle omkostninger	-3.533	-7.052
<b>Resultat før skat</b>	<b>392.127</b>	<b>200.190</b>
4 Skat af årets resultat	-87.942	-52.140
<b>Årets resultat</b>	<b>304.185</b>	<b>148.050</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	304.185	148.050
<b>Disponeret i alt</b>	<b>304.185</b>	<b>148.050</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
5	Goodwill	4.500	6.500
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>4.500</u>	<u>6.500</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.278	104.814
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>55.278</u>	<u>104.814</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>59.778</u></b>	<b><u>111.314</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	90.000	122.775
	Fremstillede varer og handelsvarer	513.450	431.023
	Varebeholdninger i alt	<u>603.450</u>	<u>553.798</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	348.057	312.444
	Udskudte skatteaktiver	11.500	1.000
	Andre tilgodehavender	102.646	91.744
	Tilgodehavender i alt	<u>462.203</u>	<u>405.188</u>
	Likvide beholdninger	<u>485.142</u>	<u>77.374</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.550.795</u></b>	<b><u>1.036.360</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.610.573</u></b>	<b><u>1.147.674</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	1.017.012	712.827
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.097.012</u></b>	<b><u>792.827</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.797	36.407
	Selskabsskat	58.442	23.410
	Anden gæld	408.072	295.030
	Periodeafgrænsningsposter	6.250	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>513.561</u>	<u>354.847</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>513.561</u></b>	<b><u>354.847</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.610.573</u></b>	<b><u>1.147.674</u></b>

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10 Nærtstående parter**

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af autoværksted samt handel med brugte biler.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.252.627	1.231.051
Andre omkostninger til social sikring	38.836	35.086
Personaleomkostninger i øvrigt	58.330	63.590
	<u><b>1.349.793</b></u>	<u><b>1.329.727</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	3.533	7.052
	<u><b>3.533</b></u>	<u><b>7.052</b></u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	98.442	53.410
Årets regulering af udskudt skat	-10.500	-1.300
Regulering af tidligere års skat	0	30
	<u><b>87.942</b></u>	<u><b>52.140</b></u>
<b>5. Goodwill</b>		
Kostpris primo	10.000	10.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>10.000</b></u>	<u><b>10.000</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.500	-1.500
Årets afskrivninger	-2.000	-2.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-5.500</b></u>	<u><b>-3.500</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>4.500</b></u>	<u><b>6.500</b></u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	181.015	181.015
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>181.015</b>	<b>181.015</b>
Af- og nedskrivninger primo	-76.201	-26.665
Årets afskrivninger	-49.536	-49.536
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-125.737</b>	<b>-76.201</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>55.278</b>	<b>104.814</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	712.827	564.777
Årets overførte overskud eller underskud	304.185	148.050
	<b>1.017.012</b>	<b>712.827</b>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>10. Nærtstående parter</b>		
<b>Ejerforhold</b>		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
John Schultz Kreipke Holding ApS, Kolding		
Hugo Schultz, Holsted		