

Schultz Automobiler, Holsted ApS

Storegade 49, 6670 Holsted

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2018

CVR-nr. 35 22 87 80

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juni 2019.

John Schultz Kreipke
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 6. juni 2019

Direktion

John Schultz Kreipke
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Schultz Automobiles, Holsted ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Schultz Automobiles, Holsted ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 6. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor
mne33686

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 6. regnskabsår
Direktion	John Schultz Kreipke, Kolding, direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
Bankforbindelse	Handelsbanken, Adelgade 14, 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af autoværksted samt handel med brugte biler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.829 t.kr. mod 1.703 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 235 t.kr. mod 182 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schultz Automobiles, 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 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 varebeholdninger.

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

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden der er fastsat til 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i den forventede tilbagebetalingsperiode.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

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 salgskostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

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>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	1.828.845	1.703.280
1 Personaleomkostninger	-1.507.709	-1.471.021
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-36.298	-24.131
Driftsresultat	284.838	208.128
Andre finansielle indtægter	22.119	28.609
2 Øvrige finansielle omkostninger	-3.336	-2.533
Resultat før skat	303.621	234.204
Skat af årets resultat	-68.469	-52.129
Årets resultat	235.152	182.075
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overføres til overført resultat	35.152	0
Disponeret fra overført resultat	0	-17.925
Disponeret i alt	235.152	182.075

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	0	500
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>500</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.308	76.106
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>48.308</u>	<u>76.106</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>48.308</u>	<u>76.606</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	103.008	101.285
	Fremstillede varer og handelsvarer	607.701	894.602
	Varebeholdninger i alt	<u>710.709</u>	<u>995.887</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	295.906	432.757
	Udskudte skatteaktiver	10.953	10.298
	Andre tilgodehavender	102.646	102.646
	Tilgodehavender i alt	<u>409.505</u>	<u>545.701</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.062.183</u>	<u>413.810</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.182.397</u>	<u>1.955.398</u>
	Aktiver i alt	<u>2.230.705</u>	<u>2.032.004</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	976.809	941.657
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
	Egenkapital i alt	<u>1.256.809</u>	<u>1.221.657</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.015	96.870
	Selskabsskat	29.124	11.852
	Anden gæld	871.507	695.375
	Periodeafgrænsningsposter	6.250	6.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>973.896</u>	<u>810.347</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>973.896</u>	<u>810.347</u>
	Passiver i alt	<u>2.230.705</u>	<u>2.032.004</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.407.662	1.375.849
Andre omkostninger til social sikring	41.367	34.047
Personaleomkostninger i øvrigt	58.680	61.125
	<u>1.507.709</u>	<u>1.471.021</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.336</u>	<u>2.533</u>
	<u>3.336</u>	<u>2.533</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Kostpris ultimo	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-9.500	-7.500
Årets afskrivninger	<u>-500</u>	<u>-2.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-10.000</u>	<u>-9.500</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>500</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	247.315	181.015
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>66.300</u>
Kostpris ultimo	<u>247.315</u>	<u>247.315</u>
Af- og nedskrivninger primo	-171.209	-150.274
Årets afskrivninger	<u>-27.798</u>	<u>-20.935</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-199.007</u>	<u>-171.209</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>48.308</u>	<u>76.106</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	941.657	959.582
Årets overførte overskud eller underskud	35.152	-17.925
	<u>976.809</u>	<u>941.657</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	200.000	200.000
Udloddet udbytte	-200.000	-200.000
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		