

**Schultz Automobile, Holsted ApS**

**Storegade 49, 6670 Holsted**

---

**Årsrapport for**

**1. januar - 31. december 2017**

---

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2018.

---

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 2017**

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

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 6. april 2018

### **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 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 6. april 2018

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 33686

## 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  
5. 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 1.703 t.kr. mod 1.900 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 182 t.kr. mod 343 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## 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 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 nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdi.

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>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.703.280</b>	<b>1.899.963</b>
1 Personaleomkostninger	-1.471.021	-1.448.944
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-24.131	-26.537
<b>Driftsresultat</b>	<b>208.128</b>	<b>424.482</b>
Andre finansielle indtægter	28.609	22.755
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.533	-7.314
<b>Resultat før skat</b>	<b>234.204</b>	<b>439.923</b>
Skat af årets resultat	-52.129	-97.353
<b>Årets resultat</b>	<b>182.075</b>	<b>342.570</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	200.000
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Disponeret fra overført resultat	-17.925	-57.430
<b>Disponeret i alt</b>	<b>182.075</b>	<b>342.570</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	500	2.500
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>500</u>	<u>2.500</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.106	30.741
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>76.106</u>	<u>30.741</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>76.606</u></b>	<b><u>33.241</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	101.285	119.000
	Fremstillede varer og handelsvarer	894.602	704.793
	Varebeholdninger i alt	<u>995.887</u>	<u>823.793</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	432.757	337.820
	Udskudte skatteaktiver	10.298	12.575
	Andre tilgodehavender	102.646	135.426
	Tilgodehavender i alt	<u>545.701</u>	<u>485.821</u>
	Likvide beholdninger	<u>413.810</u>	<u>581.063</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.955.398</u></b>	<b><u>1.890.677</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.032.004</u></b>	<b><u>1.923.918</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	941.657	959.582
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.221.657</u></b>	<b><u>1.239.582</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	96.870	57.575
	Selskabsskat	11.852	66.428
	Anden gæld	695.375	554.083
	Periodeafgrænsningsposter	<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>810.347</u>	<u>684.336</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>810.347</u></b>	<b><u>684.336</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.032.004</u></b>	<b><u>1.923.918</u></b>

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.375.849	1.363.721
Andre omkostninger til social sikring	34.047	37.991
Personaleomkostninger i øvrigt	61.125	47.232
	<b><u>1.471.021</u></b>	<b><u>1.448.944</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>5</u>	 <u>5</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.533	7.314
	<b><u>2.533</u></b>	<b><u>7.314</u></b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	10.000	10.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>10.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-7.500	-5.500
Årets afskrivninger	-2.000	-2.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-9.500</u></b>	<b><u>-7.500</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b><u>500</u></b>	 <b><u>2.500</u></b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	181.015	181.015
Tilgang i årets løb	66.300	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>247.315</u></b>	<b><u>181.015</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-150.274	-125.737
Årets afskrivninger	-20.935	-24.537
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-171.209</u></b>	<b><u>-150.274</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b><u>76.106</u></b>	 <b><u>30.741</u></b>

**Noter**

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
 <b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	959.582	1.017.012
Årets overførte overskud eller underskud	-17.925	-57.430
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	200.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-200.000</u>
	<b><u>941.657</u></b>	<b><u>959.582</u></b>
 <b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		