

Schjermer ApS

Enebærvej 4
8653 Them

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2017

Svend Aggerholm
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Schjermer ApS
Enebærvej 4
8653 Them

CVR-nr: 36687746
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

P S Revision v/Svend Aggerholm
Rodelundvej 2
8653 Them
DK Danmark
CVR-nr: 28252102
P-enhed: 1011089093

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Schjermer ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 23/02/2017

Direktion

Thomas Schjermer Klitte
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Schjermer ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Schjermer ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Them, 23/02/2017

Svend Aggerholm
Registreret Revisor
P S Revision v/Svend Aggerholm
CVR: 28252102

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med biler og campingvogne. Da det er selskabets første regnskabsår er der ikke anvendt sammenligningstal.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet foretager ingen systematisk forskning, men søger kontinuerligt at tilpasse produktsortimentet til markedets behov.

Selskabets resultat har i regnskabsåret været tilfredsstillende. I øvrigt henvises til resultatopgørelsen samt balancen pr. 31. december 2016.

Udsigterne for 2017 bedømmes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede beløb med fradrag af moms. Af konkurrencemæssige hensyn er oplysning om nettoomsætning undladt i det eksterne årsregnskab jf. årsregnskabslovens § 32.

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, som er:

Goodwill 7 år

Driftsmidler og personbil 3-5 år

Anskaffelser under kr. 12.900,00 pr. enhed omkostningsføres straks.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres årets forventede pålignede skat samt ændringen i udskudt skat. Udskudt skat beregnes med 22,5 % og dækker den skat, der vil blive udløst, hvis aktiverne sælges til bogført værdi.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles

gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		324.186	212.040
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.666	-22.666
Andre driftsomkostninger		-259.307	-112.890
Resultat af ordinær primær drift		42.213	76.484
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-22	0
Ordinært resultat før skat		42.191	76.484
Skat af årets resultat	1	-9.354	-17.855
Årets resultat		32.837	58.629
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		32.837	58.629
I alt		32.837	58.629

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		35.714	42.857
Immaterielle anlægsaktiver i alt		35.714	42.857
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.025	46.568
Materielle anlægsaktiver i alt		31.025	46.568
Anlægsaktiver i alt		66.739	89.425
Fremstillede varer og handelsvarer		175.350	225.500
Varebeholdninger i alt		175.350	225.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		63.918	58.315
Periodeafgrænsningsposter		14.000	
Tilgodehavender i alt		77.918	58.315
Likvide beholdninger		87.378	18.896
Omsætningsaktiver i alt		340.646	302.711
Aktiver i alt		407.385	392.136

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overkurs ved emission		188.197	188.197
Overført resultat		92.376	58.629
Egenkapital i alt		330.573	296.826
Hensættelse til udskudt skat		8.930	10.715
Hensatte forpligtelser i alt		8.930	10.715
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.479	880
Skyldig selskabsskat		11.254	19.640
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.923	15.711
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.226	48.364
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		67.882	84.595
Gældsforpligtelser i alt		67.882	84.595
Passiver i alt		407.385	392.136

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	59.539	109.539
Årets resultat		32.837	32.837
Overført fra overkurs ved emission	188.197		188.197
Egenkapital, ultimo	238.197	92.376	330.573

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	11.254	19.640
Ændring af udskudt skat	-1.785	-1.785
Regulering vedrørende tidligere år	-115	0
	<u>9.354</u>	<u>17.855</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har eventualforpligtelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen har oplyst, at selskabet ikke har pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, der ikke fremgår af årsregnskabet.