



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand. merc. aud.
Statsautoriseret
Registreret

Schönemann Biler ApS

Sleipnersvej 5
4100 Ringsted

CVR nr.: 39 65 30 87

Årsrapport for 2018

1. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ¹⁵/₆ 2019.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december | 8 |
| Balance pr. 31. december | 9 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | Schønemann Biler ApS Sleipnersvej 5 4100 Ringsted |
| | Telefon: 31 50 30 30 E-mail: salg@sbbiler.dk |
| | CVR nr.: 39 65 30 87 Stiftet: 19. juni 2018 Hjemsted: Ringsted Regnskabsår: 1. januar til 31. december |
| Direktion | Hans Schønemann |
| Revisor | Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 for Schönemann Biler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

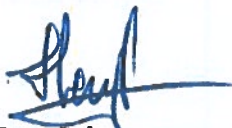
Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 23. maj 2019

I direktionen:



Hans Schönemann

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Schønemann Biler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schønemann Biler ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - Danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

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

Viby, den 23. maj 2019

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nummer 35 98 93 15


Morten Skovbjerg Kristiansen
Statsautoriseret revisor
mne31448

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er køb og salg af biler samt hermed beslægtede.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et underskud, som selskabets ledelse vurderer som utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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 nettorealisationstværdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

| | | |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
| Driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år | 0% |

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Netto-realisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------------------------|
| Bruttofortjeneste | 142.305 |
| 1 Personaleomkostninger | <u>-507.225</u> |
| Driftsresultat | -364.920 |
| Finansielle indtægter | 3.470 |
| Finansielle omkostninger | <u>-26.208</u> |
| Finansielle poster i alt | <u>-22.738</u> |
| Resultat før skat | -387.658 |
| 1 Skat af årets resultat | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u><u>-387.658</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | |
| Udbytte | 348.001 |
| Overført resultat | <u>-735.659</u> |
| Disponeret i alt | <u><u>-387.658</u></u> |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| <u>Note</u> | 2018 kr. |
|---|--------------------------------|
| 2 Driftsmateriel og inventar | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> |
| 3 Deposita | <u>37.500</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>37.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>37.500</u> |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>2.770.177</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>2.770.177</u> |
| 4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse | <u>254.041</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>254.041</u> |
| Likvide beholdninger | <u>799.375</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>3.823.593</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>3.861.093</u></u> |

Balance pr. 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | 2018 kr. |
|---|-------------------------|
| Selskabskapital | 50.000 |
| Overkurs ved emission | 0 |
| Overført resultat | 668.376 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>348.001</u> |
| 5 Egenkapital i alt | <u>1.066.377</u> |
| Anden gæld | <u>2.000.000</u> |
| 6 Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.000.000</u> |
| 6 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser | 0 |
| Kreditinstitutter | 10.780 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 706.478 |
| Anden gæld | <u>77.458</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>794.716</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>2.794.716</u> |
| Passiver i alt | <u>3.861.093</u> |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|
| 1 <u>Personaleomkostninger</u> | |
| Lønninger og gager | 498.900 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.704 |
| Andre personaleomkostninger | <u>6.621</u> |
| | <u>507.225</u> |
| | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>1</u> |
| | |
| 2 <u>Driftsmateriel og inventar</u> | |
| Kostpris pr. 1. januar | 23.032 |
| Tilgang i årets løb | 0 |
| Afgang i årets løb | <u>-23.032</u> |
| Kostpris pr. 31. december | <u>0</u> |
| | |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar | 23.032 |
| Årets afskrivninger | 0 |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-23.032</u> |
| Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december | <u>0</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>0</u> |
| | |
| 3 <u>Deposita</u> | |
| Kostpris pr. 1. januar | 0 |
| Tilgang i årets løb | 37.500 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> |
| Kostpris pr. 31. december | <u>37.500</u> |
| | |
| Værdireguleringer pr. 1. januar | 0 |
| Årets værdiregulering | 0 |
| Værdireguleringer på afhændede aktiver | <u>0</u> |
| Værdireguleringer pr. 31. december | <u>0</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>37.500</u> |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|
| 4 <u>Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse</u> | |
| Selskabet har ydet et lån til et medlem af direktionen på kr. 254.041 | |
| <p>Lånet er i strid med selskabsloven §210 stk. 1. Lånet er renteberegnet med den officielle udlånsrente med tillæg af 10,05% p.a.</p> <p>Der er ikke mellem parterne aftalt en afdragsprofil. Det er i regnskabsåret ikke givet afkald på dele af fordringen. Der er endvidere ikke hensat til tab på fordringen.</p> | |
| 5 <u>Egenkapital</u> | |
| Selskabskapital | |
| Selskabskapital pr. 1. januar | <u>50.000</u> |
| | <u>50.000</u> |
| Overkurs ved emission | |
| Overkurs ved emission pr. 1. januar | 1.404.035 |
| Overført til fri reserve | <u>-1.404.035</u> |
| | <u>0</u> |
| Overført resultat | |
| Overført overkurs | 1.404.035 |
| Overført af årets resultat | <u>-735.659</u> |
| | <u>668.376</u> |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | |
| Henlagt til udbytte pr. 1. januar | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>348.001</u> |
| | <u>348.001</u> |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|
| 6 <u>Gældsforpligtelser</u> | |
| Anden gæld | <u>2.000.000</u> |
| | <u>2.000.000</u> |
| | |
| Forpligtelser der forfalder inden for 1 år | |
| Anden gæld | <u>0</u> |
| | <u>0</u> |
| | |
| Forpligtelser der forfalder efter 5 år | |
| Anden gæld | <u>0</u> |
| | <u>0</u> |