

C.J. Schmidts Autolager ApS

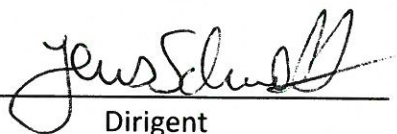
Gl. Landevej 1, 6640 Lunderskov

CVR nr. 70 07 18 19

Årsrapport

1. juli 2015 – 30. juni 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Lejrskov, den 8/12 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for C.J. Schmidts Autolager ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

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

Jeg anser fortsat betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejrskov, den 8. december 2016

I direktion:

Christian Jørgen Schmidt



Revisors erklæring

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til den daglige ledelse i C.J. Schmidts Autolager ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav 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.

Kolding, den 8. december 2016

Kolding Herreds Landbrugsforening

Cvr.nr.: 21111511



Karsten Klit

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

C.J. Schmidts Autolager ApS
Gl. Landevej 1
6640 Lunderskov

Telefon: 75 55 80 19

CVR-nr.: 70 07 18 19

Stiftet: 15. december 1982

Hjemsted: Kolding Kommune

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Christian Jørgen Schmidt

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med autoophug; køb af skrotbiler og salg af biler og reservedele.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for C.J. Schmidts Autolager ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med indtægterne faktureres.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler samt driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	100 år	0 - 20 %
Inventar	4 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Værdiforringelse af anlægsaktiv

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning af genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede pengestrømme ved salg af aktivet efter endt brug.

Varebeholdninger

Varebeholdningerne, der omfatter skrot, biler og reservedele, kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

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 skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skatteforpligtigelse er beregnet med en skattesats på 22 %, og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtigelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	556.614	935.630
1 Personaleomkostninger	-517.082	-499.330
Afskrivninger	-26.939	-26.939
Andre driftsindtægter	38.871	25.258
Driftsresultat	51.464	434.619
Finansielle indtægter	84.407	72.590
2 Finansielle udgifter	-96.463	-397.755
Resultat før skat	39.408	109.454
Skat af årets resultat	-15.216	-25.042
Årets resultat	24.192	84.412
 <u>Resultatdisponering</u>		
Overført resultat	24.192	
	<u>24.192</u>	

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Grunde og bygninger	175.588	177.277
Andre anlæg, driftmateriel og inventar	0	25.250
Materielle anlægsaktiver	<u>175.588</u>	<u>202.527</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>175.588</u>	<u>202.527</u>
Handelsvarer	1.257.500	1.147.750
Varebeholdning	<u>1.257.500</u>	<u>1.147.750</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	8.313	6.250
Andre tilgodehavender	0	14.139
Tilgodehavender	<u>8.313</u>	<u>20.389</u>
Værdipapirer	<u>18.417</u>	<u>5.400</u>
Likvide beholdning	<u>18.395.177</u>	<u>18.412.418</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.679.407</u>	<u>19.585.957</u>
Aktiver i alt	<u>19.854.995</u>	<u>19.788.484</u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	<u>621.659</u>	<u>597.467</u>
Egenkapital i alt	<u>821.659</u>	<u>797.467</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	2.905
Gæld til tilknyttede virksomheder	15.313.674	15.373.249
Selskabsskat	15.216	25.042
Anden gæld	<u>3.704.446</u>	<u>3.589.821</u>
Kortfristet gældsforpligtelser	<u>19.033.336</u>	<u>18.991.017</u>
Gæld i alt	<u>19.033.336</u>	<u>18.991.017</u>
Passiver i alt	<u>19.854.995</u>	<u>19.788.484</u>
3 Eventualforpligtelser		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	486.141	467.000
Omkostninger til social sikring	20.912	23.985
Andre omkostninger	10.029	8.345
	<u>517.082</u>	<u>499.330</u>
Antal ansatte	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Rente på gæld til tilknyttede virksomheder	76.500	303.821
Andre renteudgifter	19.963	93.931
	<u>96.463</u>	<u>397.755</u>
3 Eventualforpligtelser		
Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst inden for sambeskatningskredsen.		