

C. J. SCHMIDT'S AUTOLAGER ApS

Kjellerupvej 22, Binderup

6091 Bjert

ÅRSRAPPORT FOR 1.7.2019 – 30.6.2020

38. regnskabsår

Cvr. Nr.: 70 07 18 19

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 27.10.2020

Jens J. Schmidt
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 – 7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter til årsrapporten	11
Pantsætninger og sikkerheder, eventualposter m.v.	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	C. J. SCHMIDT'S AUTOLAGER ApS Kjellerupvej 22, Binderup 6091 Bjert
	Telefon: 28 11 88 32
	CVR-nr.: 70 07 18 19
	Stiftet: 15. december 1982
	Hjemsted: Binderup
	Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Direktion	Jens Jørgen Schmidt
Revision	RVN Rådgivning & Revision Stævnen 31, 1. tv. 7100 Vejle Mail: pd@rvn-rr.dk Tlf.: 7558 3355
Pengeinstitut	Middelfart Sparekasse Buen 7 6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 inkl. ledelsesberetningen for C. J. Schmidt's Autolager ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Binderup, den 1.10.2020

I direktionen:

Jens Jørgen Schmidt

REVSORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i C. J. Schmidts Autolager ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C. J. Schmidts Autolager ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's etiske 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 opstillingen heraf, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for opstilling af årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 1.10.2020

RVN RÅDGIVNING & REVISION ApS
Registreret revisor ApS, Cvr. Nr. 13 48 96 45

Poul E. Duus, HA, MNE-nr. 2628
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er lighed med tidligere år autoophugning. Aktiviteten inden for dette område sker ved opkøb af skrotbiler, der videresælges som reservedele.

Udviklingen i regnskabsåret 2019/20:

Selskabet har i indeværende år haft en stigning i omsætningen.

Årets resultat udgør et underskud på kr. - 455.579, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 8.384.300 og en egenkapital på kr. 660.588.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

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

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne selskaber. Skat af selskabets egen skattepligtige indkomst posteres som en omkostning under skat af årets resultat.

Skatteeffekten af sambeskatningen med de koncernforbundne selskaber fordeles på såvel overskud som underskud i de sambeskattede selskaber, i forhold til deres skattepligtige indkomster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Bygninger, indretning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Bygninger:	1%	lineært (Restværdi kr. 40.000)
Driftsmateriel:	25%	lineært (Restværdi kr. 0)

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger:

Handelsvarer indregnes til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender:

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

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1.7.2019 - 30.6.2020

Note Nr.		18/19 i t. kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	371.670
1	Personaleomkostninger	454.383
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	- 82.713
	Afskrivninger	11.790
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	- 94.503
	Andre finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	328.200
	Øvrige finansielle omkostninger	136.870
	RESULTAT FØR SKAT	- 559.573
	Skat af årets resultat	103.994
	ÅRETS RESULTAT	- 455.579
	Der af direktionen foreslås anvendt således:	
	Udbytte	0
	Overført til næste år	- 455.579
	I ALT	- 455.579

Årsrapport for 2019/20 for C. J. Schmidt's Autolager ApS

BALANCE PR. 30.6.2020

Note Nr.	AKTIVER	1.7.19 i t. kr.
	Ejendomme	168.832
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.350
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	204.182
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	204.182
	Handelsvarer	211.550
	VAREBEHOLDNINGER I ALT	211.550
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	2.900
	Andre tilgodehavender	192.434
	TILGODEHAVENDER I ALT	195.334
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	7.773.234
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.180.118
	AKTIVER I ALT	8.384.300

Årsrapport for 2019/20 for C. J. Schmidt's Autolager ApS

BALANCE PR. 30.6.2020

Note Nr.	PASSIVER	1.7.19 i t. kr.
	Selskabskapital	200.000 200
	Overført overskud	460.588 916
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0 0
	EGENKAPITAL I ALT	660.588 1.116
	Hensættelse til udskudt skat	0 0
	HENSATTE FORPLIGTELSER ALT	0 0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.591.990 14.776
	Anden gæld	2.131.722 4.445
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	7.723.712 19.221
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	7.723.712 19.221
	PASSIVER I ALT	8.384.300 20.337

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

3 Eventualforpligtelser

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note Nr.			18/19 i t. kr.
1	Personaleomkostninger:		
	Lønninger	437.120	670
	Andre omkostninger til social sikring	17.263	23
	I ALT	454.383	693
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	3	3

Note 2. Sikkerheder og pantsætninger:

Kr. 90.500 af de likvide beholdninger er deponeret til sikkerhed for afgivne garantier.

Note 3. Eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 260.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for C. J. Schmidt Holding, Lejrskov ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.