

C. J. SCHMIDT'S AUTOLAGER ApS

Kjellerupvej 22, Binderup
6091 Bjert

ÅRSRAPPORT FOR 1.7.2022 – 30.6.2023

41. regnskabsår

Cvr. Nr.: 70 07 18 19

Årsrapporten er fremlagt
og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22.11.2023

Jens J. Schmidt
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

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
Regnskab	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 2022/23 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 30.10.2023

I direktionen:

Jens Jørgen Schmidt

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Selskabet 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 2022/23:

Selskabet har i indeværende år haft et fald i omsætningen.

Årets resultat udgør på kr. 5.460, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.045.992 og en egenkapital på kr. 679.027.

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:	20% lineært (Restværdi kr. 60.000)

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 32.000 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 1.7.2022 - 30.6.2023

Note Nr.			21/22 i t. kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	448.224	545
1	Personaleomkostninger	330.713	404
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	117.511	141
	Afskrivninger	45.690	53
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	71.821	88
	Andre finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	59.800	54
	Øvrige finansielle omkostninger	5.533	18
	RESULTAT FØR SKAT	6.488	16
	Skat af årets resultat	1.028	3
	ÅRETS RESULTAT	5.460	13
	Der af direktionen foreslås anvendt således:		
	Udbytte	0	0
	Overført til næste år	5.460	13
	I ALT	5.460	13

BALANCE PR. 30.6.2023

<u>Note Nr.</u>	AKTIVER	1.7.22 i t. kr.
	Ejendomme	163.762 165
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	168.992 213
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>332.754 378</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>332.754 378</u>
	Handelsvarer	641.159 226
	VAREBEHOLDNINGER I ALT	<u>641.159 226</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	41.719 65
	Andre tilgodehavender	43.268 2
	TILGODEHAVENDER I ALT	<u>84.987 67</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.987.092 2.177</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.713.238 2.470</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>3.045.992 2.848</u></u>

Årsrapport for 2022/23 for C. J. Schmidt's Autolager ApS

BALANCE PR. 30.6.2023

Note Nr.	PASSIVER	1.7.22 i t. kr.
	Selskabskapital	200.000
	Overført overskud	479.027
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	EGENKAPITAL I ALT	679.027
	Hensættelse til udskudt skat	3.900
	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	3.900
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.124.309
	Anden gæld	238.756
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.363.065
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.363.065
	PASSIVER I ALT	3.045.992
2	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3	Eventualforpligtelser	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note Nr.			21/22 i t. kr.
1	Personaleomkostninger:		
	Lønninger	316.160	390
	Andre omkostninger til social sikring	14.553	14
	I ALT	330.713	404
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	2	2

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. 240.000. 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.