

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT 1. januar 2016 – 31. december 2016

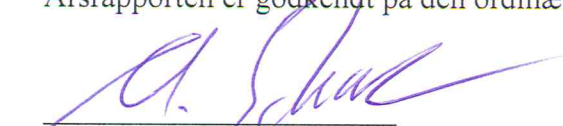
Schanz ApS

Østergade 10

6400 Sønderborg

CVR NR. 75 93 70 16

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt den 31. maj 2017.


Dirigent Morten R. Schanz

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab for tiden 1. januar 2016 til 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2016 til 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12-13
Noter	14

Oplysninger om selskabet

Selskabet

Schanz ApS
Østergade 10
6400 Sønderborg

CVR nr. 75 93 70 16

Hjemsted i Sønderborg Kommune

Regnskabsår 1. januar til 31. december

Direktion

Morten R. Schanz

Revisor

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Møllegade 2B
6330 Padborg

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for selskabet Schanz ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

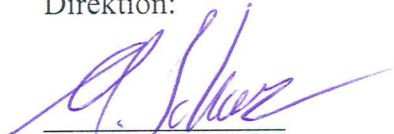
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 31. maj 2017

Direktion:



Morten R. Schanz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Schanz ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schanz ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Padborg, den 31. maj 2017
Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 25 85 97 66

Hans Chr. Christensen
Registreret revisor HD (r)

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste hovedaktivitet består i salg samt udleje af radio- og TV-apparater.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat anses for acceptabelt.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schanz ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

		Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	60-80 %
Udlejede apparater	4 år	60 %

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klat til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der generer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiv, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudt skatteaktiv måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2016 til 31. december 2016

<u>Note</u>	2016 <u>Kr.</u>	2015 <u>Kr.</u>
Bruttofortjeneste	<u>1.374.283</u>	<u>2.008.143</u>
1 Personaleomkostninger	-1.275.977	-1.708.899
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-80.861	-111.089
Resultat af primær drift	<u>17.445</u>	<u>188.155</u>
2 Finansielle indtægter	30.015	50.793
Finansielle omkostninger	-1.783	-2.645
Resultat før skat	<u>45.677</u>	<u>236.303</u>
Skat	<u>-40.612</u>	<u>-54.967</u>
Årets resultat	<u>5.065</u>	<u>181.336</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	180.000
Overført til næste år	<u>5.065</u>	<u>1.336</u>
I alt	<u>5.065</u>	<u>181.336</u>

Balance pr. 31. december 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
<u>Aktiver</u>		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	157.789	88.589
Indretning af lejede lokaler	<u>3.240</u>	<u>6.480</u>
	<u>161.029</u>	<u>95.069</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>161.029</u>	<u>95.069</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger	<u>2.494.119</u>	<u>2.134.585</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.379.450	1.683.556
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	90.095	0
Udskudte skatteaktiver	0	19.000
Andre tilgodehavender	175.426	154.115
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>93.855</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.644.971</u>	<u>1.950.526</u>
Likvide beholdninger	<u>1.588.907</u>	<u>1.077.055</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.727.997</u>	<u>5.162.166</u>
Aktiver i alt	<u>5.889.026</u>	<u>5.257.235</u>

Balance pr. 31. december 2016

<u>Note</u>		2016	2015
	<u>Passiver</u>	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
3	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	875.000	875.000
	Overført overskud	<u>2.062.320</u>	<u>2.057.255</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.937.320</u>	<u>2.932.255</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld		
	Gæld til banker	564	12.154
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	88.913	59.545
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.567.575	1.876.237
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	11.063
	Anden gæld	<u>279.654</u>	<u>365.981</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>2.936.706</u>	<u>2.324.980</u>
	Passiver i alt	<u>5.889.026</u>	<u>5.257.235</u>
4	Sikkerhedsstillelser		
5	Eventualforpligtelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>Kr.</u>	<u>2015</u> <u>Kr.</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.165.304	1.558.009
Pensioner	69.532	91.946
Andre omkostninger til social sikring	24.664	33.117
Andre personaleomkostninger	<u>16.477</u>	<u>25.827</u>
	<u>1.275.977</u>	<u>1.708.899</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3,8</u>	<u>4,9</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.490	3.842
Andre finansielle indtægter	<u>22.525</u>	<u>46.951</u>
	<u>30.015</u>	<u>50.793</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Anpartskapital	<u>875.000</u>	<u>875.000</u>
	<u>875.000</u>	<u>875.000</u>
Overført overskud		
Saldo primo	2.057.255	
Overført fra resultatdisponering	<u>5.065</u>	
	<u>2.062.320</u>	<u>2.057.255</u>
I alt	<u>2.937.320</u>	<u>2.932.255</u>
4 Sikkerhedsstillelser		
Der er udstedt løsøre pantebrev på i alt 225.000 kr. med pant i selskabets driftsinventar og driftsmateriel af enhver art samt lejemål og goodwill til dækning af mellemværende med selskabets pengeinstitut.		
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden M. Schanz Holding ApS. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med M. Schanz Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden sambeskatningskredsen.		
Der er indgået leasingforpligtelser med AL Finans A/S på kr. 164.193 vedrørende firmabil. De resterende ydelser og scrapværdi forfalder således:		
I regnskabsåret 2017	49.596	
I regnskabsåret 2018	12.399	
Scrapværdi	<u>65.000</u>	
I alt	<u>126.995</u>	