

Brdr. Schøber Holding ApS

Østervej 16, Mjels, 6430 Norborg

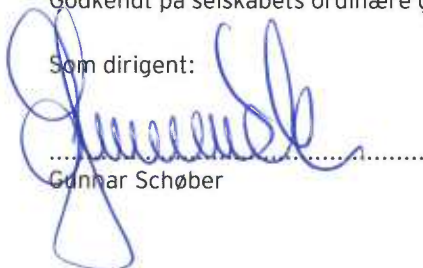
CVR-nr. 27 55 56 83



Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. januar 2016

Som dirigent:



.....
Gunnar Schøber

EY

Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	9
Finansielle indtægter	9
Skat af årets resultat	9
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10
Sikkerhedsstillelser	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Brdr. Schøber Holding ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 18. januar 2016

Direktionen:



Gunnar Schøber

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til ledelsen i Brdr. Schøber Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Brdr. Schøber Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015. Årsregnskabet der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 18. januar 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Christian S. Christiansen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat	-11.128	-7.877
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	195.076	131.642
3 Finansielle indtægter	15.463	5.083
Finansielle omkostninger	<u>-2.158</u>	<u>-5.311</u>
Resultat før skat	197.253	123.537
4 Skat af årets resultat	<u>-776</u>	<u>1.911</u>
Årets resultat	<u>196.477</u>	<u>125.448</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	202.400	199.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-373.478	131.642
Overført resultat	<u>367.555</u>	<u>-205.794</u>
	<u>196.477</u>	<u>125.448</u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.460.857</u>	<u>2.265.780</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.460.857</u>	<u>2.265.780</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.460.857</u>	<u>2.265.780</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	414.459	0
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>5.647</u>
Tilgodehavender	<u>414.459</u>	<u>5.647</u>
Likvide beholdninger	<u>713.523</u>	<u>393.266</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.127.982</u>	<u>398.913</u>
Aktiver i alt	<u>2.588.839</u>	<u>2.664.693</u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	373.478
Overført resultat	2.106.618	1.739.063
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>202.400</u>	<u>199.600</u>
Egenkapital i alt	<u>2.434.018</u>	<u>2.437.141</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	30.090
Skyldig selskabsskat	140.805	43.916
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.016	148.646
Anden gæld	<u>8.000</u>	<u>4.900</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>154.821</u>	<u>227.552</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>154.821</u>	<u>227.552</u>
Passiver i alt	<u>2.588.839</u>	<u>2.664.693</u>

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Reserve for net- toopskrivning ef- ter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo pr. 1/10 2013	125.000	241.836	1.944.857	196.800	2.508.493
Betalt udbytte				-196.800	-196.800
Årets resultat, jf. resultatdisponering		131.642	-205.794	199.600	125.448
Egenkapital pr. 1/10 2014	125.000	373.478	1.739.063	199.600	2.437.141
Betalt udbytte				-199.600	-199.600
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-373.478	367.555	202.400	196.477
Egenkapital pr. 30/9 2015	125.000	0	2.106.618	202.400	2.434.018

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brdr. Schøber Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

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 mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

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.

Moderelskabet 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). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

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

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden som beskrevet under virksomhedsovertagelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Som administrationsselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at besidde ejerandele i andre virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Oplysninger om selskabet

Navn	Brdr. Schøber Holding ApS
Adresse, postnr., by	Østervej 16, Mjels, 6430 Norborg
CVR-nr.	27 55 56 83
Stiftet	16. januar 2004
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Telefon	74 45 46 79
Telefax	74 45 46 92
Direktion	Gunnar Schøber
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>15.463</u>	<u>5.083</u>
	<u>15.463</u>	<u>5.083</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>776</u>	<u>-1.911</u>
	<u>776</u>	<u>-1.911</u>

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

(kr.)	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/10 2014	1.892.302
Kostpris pr. 30/9 2015	<u>1.892.302</u>
Opskrivninger	
Saldo pr. 1/10 2014	373.479
Andel af årets resultat	195.076
Opskrivninger pr. 30/9 2015	<u>568.555</u>
Nedskrivninger	
Udloddet udbytte	1.000.000
Nedskrivninger pr. 30/9 2015	<u>1.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2015	<u>1.460.857</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder				
Brdr. Schøbers Autoimport ApS	Sønderborg	100,00	1.460.857	195.076

6. Sikkerhedsstillelser

Brdr. Schøber Holding ApS indgår i sambeskatning med Brdr. Schøbers Autoimport ApS. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, kildeskatter, restskatter, tillæg og rente.