

SCHØNS BILER ApS

Vestre Landevej 118
4951 Nørreballe

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/11/2015

Jesper Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHØNS BILER ApS
Vestre Landevej 118
4951 Nørreballe

Telefonnummer: 54789035
Fax: 54789091
CVR-nr: 34214085
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Møns Bank
Storegade 29
4780 Stege

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Schøns Biler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retsvidende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen er underrettet om at selskabskapitalen er tabt og at dette er i strid med selskabslovens §119, der foreskriver reetablering af selskabets kapitalen eller opløsning af selskabet.

Det er på den ordinære generalforsamling besluttet, at årsrapporten for kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørreballe, den 26/11/2015

Direktion

Sonny Schøn
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er indenfor vedligeholdelse, køb og salg af biler mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har ikke levede op til forventningerne og må anses for at være utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapport.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Generelt om indregning og måling.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelser værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv renter over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst overløbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttefortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Indtægtskriterie:

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter annoncer og reklamer.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og restværdier

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 5-8 år 0-20%

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskuds skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med anskaffelsen indtil nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetaling omkostninger vedrørende efterfølgende regnskab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapir med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

Hensat forpligtelser

Udskudt skat.

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssig underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheden inden for samme juridiske skattenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedfagets lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fast forrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagning til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles låne til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtig indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalt acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtigelser

Eventualaktiver og -forpligtigelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne

....

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		600.388	739.636
Distributionsomkostninger		-54.520	-69.230
Administrationsomkostninger		-769.457	-597.219
Resultat af ordinær primær drift		-223.589	73.187
Andre finansielle indtægter		27.709	5.102
Øvrige finansielle omkostninger		-104.824	-58.923
Ordinært resultat før skat		-300.704	19.366
Skat af årets resultat	1	34.634	0
Årets resultat		-266.070	19.366
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-266.070	19.366
I alt		-266.070	19.366

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.057	132.617
Indretning af lejede lokaler		55.000	55.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	153.057	187.617
Anlægsaktiver i alt		153.057	187.617
Råvarer og hjælpematerialer		115.000	715.563
Fremstillede varer og handelsvarer		480.213	0
Varebeholdninger i alt		595.213	715.563
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		191.526	195.770
Igangværende arbejder for fremmed regning		45.000	40.000
Udsudte skatteaktiver		31.901	0
Andre tilgodehavender		28.748	0
Tilgodehavender i alt		297.175	235.770
Likvide beholdninger		28.303	40.196
Omsætningsaktiver i alt		920.691	991.529
Aktiver i alt		1.073.748	1.179.146

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Andre reserver		5.000	5.000
Overført resultat		-264.061	2.010
Egenkapital i alt	4	-179.061	87.010
Hensættelse til udskudt skat		0	2.733
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.733
Gæld til banker		741.736	549.232
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.510	297.117
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		246.563	243.054
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.252.809	1.089.403
Gældsforpligtelser i alt		1.252.809	1.089.403
Passiver i alt		1.073.748	1.179.146

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	2733	-2733
Regulering vedrørende tidligere år	31901	0
	<u>34634</u>	<u>-2733</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ombygning lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	55000	201737	681750
Tilgang	0	0	68000
Afgang	0	0	38000
Kostpris ultimo	55000	201737	711750
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	69120	101187
Årets afskrivning	0	34560	142350
Tilbageførsel ved afgang	0	0	-12000
Af- og nedskrivning ultimo	0	103680	231537
Regnskabsmæssig værdi ultimo	55000	98057	480213

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 800 kapitalandele a 100kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.07.2014	80000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	80000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80000	0	2010	0	82010
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-266071	0	-264061
Egenkapital ultimo	80000	0	-264061	0	-179061

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Hvis ikke der sker en væsentlig indtjenings forøgelse, er der en stor sandsynlighed for, at virksomheden ikke er en going concern.

6. Oplysning om usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabet som har påvirket selskabets økonomiske resultat.

7. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen poster i regnskabet, der er usikkerhed om ved indregningen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stille kaution af tredjemand overfor selskabet arrangemant med Møns Bank.

Ligeledes er der taget virksomhedspant af Møns Bank.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Sonny Schøn

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Selskab, adresse, hjemsted, CVR-nr. ingen