



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 262 452
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: SCHWENGER GMBH & CO.KG
Forretningsadresse: Postweg 41
73079 Sussen

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten F. Holst
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		804 000	804 000
Sum inntekter		804 000	804 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	174 600	174 600
Annen driftskostnad	4	11 177	12 997
Sum kostnader		185 777	187 597
Driftsresultat		618 223	616 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	
Sum finansinntekter		150	
Annen rentekostnad		190 269	248 007
Sum finanskostnader		190 269	248 007
Netto finans		-190 119	-248 007
Ordinært resultat før skattekostnad		428 104	368 396
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 779	68 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 325	299 682
Årsresultat		350 325	299 682
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		350 326	299 682
Sum overføringer og disponeringer		350 326	299 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 479 000	7 653 600
Sum varige driftsmidler		7 479 000	7 653 600
Sum anleggsmidler		7 479 000	7 653 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		36 497	36 749
Sum fordringer		36 497	36 749
Sum omløpsmidler		36 497	36 749
SUM EIENDELER		7 515 497	7 690 349
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		2 037 213	2 037 213
Sum innskutt egenkapital		2 037 213	2 037 213
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 873 482	1 665 889
Sum opptjent egenkapital		1 873 482	1 665 889
Sum egenkapital		3 910 695	3 703 102
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	455 505	453 524
Sum avsetninger for forpliktelser		455 505	453 524
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 040 000	3 440 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 040 000	3 440 000
Sum langsiktig gjeld		3 495 505	3 893 524
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	75 798	60 223
Skyldige offentlige avgifter		33 500	33 500
Sum kortsiktig gjeld		109 298	93 723
Sum gjeld		3 604 803	3 987 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 515 498	7 690 349



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 596810

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 262 452
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: SCHWENGER GMBH & CO.KG
Forretningsadresse: Postweg 41
73079 Sussen

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten F. Holst
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonnr: 995 262 452
SCHWENGER GMBH & CO.KG

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		804 000	804 000
Sum inntekter		804 000	804 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	174 600	174 600
Annen driftskostnad	4	11 177	12 997
Sum kostnader		185 777	187 597
Driftsresultat		618 223	616 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	
Sum finansinntekter		150	
Annen rentekostnad		190 269	248 007
Sum finanskostnader		190 269	248 007
Netto finans		-190 119	-248 007
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 779	68 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 325	299 682
Årsresultat		350 325	299 682
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		350 326	299 682
Sum overføringer og disponeringer		350 326	299 682



Organisasjonnr: 995 262 452
SCHWENGER GMBH & CO.KG

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 479 000	7 653 600
Sum varige driftsmidler		7 479 000	7 653 600
Sum anleggsmidler		7 479 000	7 653 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		36 497	36 749
Sum fordringer		36 497	36 749
Sum omløpsmidler		36 497	36 749
SUM EIENDELER		7 515 497	7 690 349
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		2 037 213	2 037 213
Sum innskutt egenkapital		2 037 213	2 037 213
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 873 482	1 665 889
Sum opptjent egenkapital		1 873 482	1 665 889
Sum egenkapital		3 910 695	3 703 102
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	455 505	453 524
Sum avsetninger for forpliktelse		455 505	453 524
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 040 000	3 440 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 040 000	3 440 000
Sum langsiktig gjeld		3 495 505	3 893 524



Korttidsgjeld			
Betalbar skatt	3	75 798	60 223
Skyldige offentlige avgifter		33 500	33 500
Sum korttidsgjeld		109 298	93 723
Sum gjeld		3 604 803	3 987 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 515 498	7 690 349



Organisasjonnr: 995 262 452
SCHWENGER GMBH & CO.KG

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Lønn og ytelser

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ledende person

Ytelser til revisjon

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	

Antall årsverk og obligatorisk tjenestepensjon
0.00

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap

2018

Schwenger GMBH & CO KG

Org.nr.:995 262 452



Resultatregnskap			
Schwenger GMBH & CO KG			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		804 000	804 000
Sum driftsinntekter		<u>804 000</u>	<u>804 000</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	174 600	174 600
Annen driftskostnad	4	11 177	12 997
Sum driftskostnader		<u>185 777</u>	<u>187 597</u>
Driftsresultat		<u>618 223</u>	<u>616 403</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150	0
Annen rentekostnad		190 269	248 007
Resultat av finansposter		<u>-190 119</u>	<u>-248 007</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		428 105	368 396
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 779	68 714
Ordinært resultat		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>
Årsresultat		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		350 326	299 682
Sum overføringer		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>



Balanse			
Schwenger GMBH & CO KG			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	7 479 000	7 653 600
Sum varige driftsmidler		<u>7 479 000</u>	<u>7 653 600</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 479 000</u>	<u>7 653 600</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		36 497	36 749
Sum fordringer		<u>36 497</u>	<u>36 749</u>
Sum omløpsmidler		<u>36 497</u>	<u>36 749</u>
Sum eiendeler		<u>7 515 497</u>	<u>7 690 349</u>


**Balanse**


Schwenger GMBH & CO KG


Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		2 037 213	2 037 213
Sum innskutt egenkapital		<u>2 037 213</u>	<u>2 037 213</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 873 482	1 665 889
Sum opptjent egenkapital		<u>1 873 482</u>	<u>1 665 889</u>
Sum egenkapital	1	<u>3 910 694</u>	<u>3 703 102</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	455 505	453 524
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 040 000	3 440 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 040 000</u>	<u>3 440 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	75 798	60 223
Skyldig offentlige avgifter		33 500	33 500
Sum kortsiktig gjeld		<u>109 298</u>	<u>93 723</u>
Sum gjeld		<u>3 604 803</u>	<u>3 987 247</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 515 497</u>	<u>7 690 349</u>

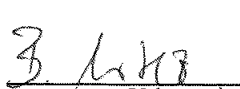
Süssen


Styret i Schwenger GMBH & CO KG


Willy Schwenger


Gerda Schwenger


Brigitte Biffar


Beate Urbez


Wolfgang Schwenger



Noter

Schwenger GmbH & Co KG

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter
Schwenger GmbH & Co KG

Note 1 Egenkapital

Egenkapital 1.1	3 703 102
Avregnet hovedvirksomhet	- 142 733
Årets overskudd	<u>350 326</u>
Egenkapital 31.12	3 910 694

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	9 225 000	9 225 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	9 225 000	9 225 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	1 746 000	1 746 000
= Bokført verdi 31.12.18	7 479 000	7 479 000
Årets ordinære avskrivninger	174 600	174 600
Økonomisk levetid	50 år	



Noter
Schwenger GmbH & Co KG

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	75 798	60 223
Endring i utsatt skatt	1 981	8 491
Skattekostnad ordinært resultat	<u>77 779</u>	<u>68 714</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	428 105	368 396
Permanente forskjeller	84	74
Endring i midlertidige forskjeller	-98 633	-117 541
Skattepliktig inntekt	<u>329 555</u>	<u>250 929</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	75 798	60 223
Sum betalbar skatt i balansen	<u>75 798</u>	<u>60 223</u>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	2 070 478	1 971 845	-98 633
Sum	<u>2 070 478</u>	<u>1 971 845</u>	<u>-98 633</u>
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	455 505	453 524	-1 981



Noter Schwenger GmbH & Co KG

Note 4 lønnskostnader mv.

Virksomheten er en avdeling av det tyske selskapet Schwenger GmbH & Co KG.

Det er ikke utbetalt lønn til ansatte eller ledelsen.

Virksomheten er ikke revisjonspliktig.

Virksomheten har ikke plikt til å ha OTP-forsikring.

Det er ikke ytt lån eller gitt andre ytelser til ledende personer.



Årsregnskap

2018

Schwenger GMBH & CO KG

Org.nr.:995 262 452



Gewinn- und Verlustrechnung			
Schwenger GMBH & CO KG			
Betriebliche Erträge und Aufwendungen	Note	2018	2017
Sonstige betriebliche Erträge		804 000	804 000
Gesamtleistung		<u>804 000</u>	<u>804 000</u>
Abschreibung	2	174 600	174 600
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4	11 177	12 997
Gesamtkosten		<u>185 777</u>	<u>187 597</u>
Operatives Ergebnis		<u>618 223</u>	<u>616 403</u>
Finanzielle Erträge und Aufwendungen			
Sonstige Zinserträge		150	0
Sonstige Zinsaufwendungen		190 269	248 007
Finanzergebnis		<u>-190 119</u>	<u>-248 007</u>
Ergebnis vor Ertragsteuern		428 105	368 396
Ertragsteuern	3	77 779	68 714
Ergebnis aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>
Gesamtergebnis		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>
Transfers			
Zuweisung zu anderem Eigenkapital		350 326	299 682
Summe aller Überweisungen		<u>350 326</u>	<u>299 682</u>



Bilanz			
Schwenger GMBH & CO KG			
Aktiva	Note	2018	2017
Langfristige Vermögenswerte			
Betriebseinrichtungen			
Grundstücke, Gebäude und anderes immobiles Eigentum ²		7 479 000	7 653 600
Betriebseinrichtungen insgesamt		<u>7 479 000</u>	<u>7 653 600</u>
Summe aller langfristige Vermögenswerte		<u>7 479 000</u>	<u>7 653 600</u>
Kurzfristige Vermögenswerte			
Forderungen			
Kundenforderungen aus Lieferungen und Leistungen		36 497	36 749
Summe aller Forderungen		<u>36 497</u>	<u>36 749</u>
Summe aller kurzfristige Vermögenswerte		<u>36 497</u>	<u>36 749</u>
Bilanzsumme		<u>7 515 497</u>	<u>7 690 349</u>

Schwenger GMBH & CO KG Seite 3

**Bilanz**

Schwenger GMBH & CO KG

Eigenkapital und Verbindlichkeiten	Note	2018	2017
Eingezahltes Eigenkapital			
Weiteres eingezahltes Eigenkapital		2 037 213	2 037 213
Insgesamt eingezahltes Eigenkapital		<u>2 037 213</u>	<u>2 037 213</u>
Rücklagen			
Sonstiges Eigenkapital		1 873 482	1 665 889
Summe der Rücklagen		<u>1 873 482</u>	<u>1 665 889</u>
Eigenkapital	1	<u>3 910 694</u>	<u>3 703 102</u>
Verbindlichkeiten			
Rückstellungen			
Latente Steuerzahlungen	3	455 505	453 524
Andere langfristige Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3 040 000	3 440 000
Summe sonstiger langfristiger Verbindlichkeiten		<u>3 040 000</u>	<u>3 440 000</u>
Kurzfristige Verbindlichkeiten			
Bezahlbare Steuern	3	75 798	60 223
Zu zahlende öffentliche Abgaben		33 500	33 500
Summe kurzfristiger Verbindlichkeiten		<u>109 298</u>	<u>93 723</u>
Bilanzsumme		<u>3 604 803</u>	<u>3 987 247</u>
Eigenkapital und Verbindlichkeiten insgesamt		<u>7 515 497</u>	<u>7 690 349</u>

Süssen

Für die Geschäftsführung Schwenger GMBH & CO KG

Willy Schwenger
Gerda Schwenger
Brigitte Biffar
Beate Urbez
Wolfgang Schwenger



Erläuterungen

Schwenger GMBH & Co KG

Abrechnungsprinzipien

Die Jahresrechnung ist in Übereinstimmung mit dem norwegischen Abrechnungsgesetz erstellt. Sie ist nach norwegischen Abrechnungsstandards erstellt.

Betriebseinnahmen und Kosten

Führung vom Einnahmen wird normalerweise bei der Zeitpunkt der Lieferung von Waren und

Dienstleistungen gemacht. Kosten werden nach dem Matching Prinzip mitgenommen, d.h. dass die Kosten in derselben Periode mitgenommen werden, als die zugehörigen Einnahmen geführt werden.

Grundsätze für Bewertung und Einstufung der Aktiva und Passiva

Vermögenswerte zur dauerhaften Besitz oder Gebrauch sind als Anlagevermögen eingestuft. Sonstige

Vermögenswerte werden als kurzfristige Vermögenswerte eingestuft. Forderungen innerhalb eines Jahres

fällig werden als kurzfristige Vermögenswerte eingestuft. Bei Klassifizierung von kurz- und langfristigen

Schulden sind analoge Kriterien angewandt worden.

Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet, aber auf den Marktwert geschrieben, wenn die

Wertminderung erwartet wird, nicht vorübergehend zu sein. Das Anlagevermögen mit begrenzter

Nutzungsdauer werden planmäßig abgeschrieben. Langfristige Schulden werden mit dem Nominalbetrag zu

der Zeit erkannt.

Die kurzfristigen Vermögenswerte sind mit dem niedrigsten von Anschaffungskosten und Marktwert

bewertet. Kurzfristige Schulden werden mit dem Nominalbetrag zu der Zeit erkannt.

Einige Elemente werden durch andere Regeln bewertet. Die Elemente in Frage werden unter den Artikel unten erörtert werden.

Währung

Monetäre Posten in Fremdwährung werden mit dem Stichtagskurs umgerechnet. Aktiva und Passiva, die mit

Devisentermingeschäften abgesichert sind, werden zum Terminkurs bewertet, abgesehen vom Zinselement,

der periodisiert und als Zinserträge / -aufwendungen eingestuft wird.

Dauerhafte Betriebswerte

Dauerhafte Betriebswerte werden durch die erwartete wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Die

Abschreibungen erfolgen in der Regel linear über die geschätzte wirtschaftliche Nutzungsdauer verteilt.

Forderungen

Forderungen und sonstige Forderungen werden zum Nominalwert abzüglich Drohverlustrückstellung

erfasst. Die Rückstellung wird auf der Grundlage einer individuellen Bewertung der einzelnen Forderungen

vorgenommen. Darüber hinaus ist für die übrigen Leistungen, eine allgemeine Bestimmung, um die

erwarteten Verluste zu decken.

Steuer

Der Steueraufwand in der Gewinn- und Verlustrechnung umfasst noch abzuführenden Steuern und

Veränderungen der latenten Steuern. Latente Steuern werden mit 22% berechnet, auf der Basis der

bestehenden zeitweiligen Differenzen zwischen Rechnungslegungs- und Steuerbilanz, und dem steuerlichen

Verlustvorräte am Ende des Geschäftsjahres. Versteuernden und abzugsfähige zeitweilige Differenzen, die

in der gleichen Periode zurücksetzen oder zurücksetzen können, sind ausgeglichen und nettogeführt. Latente

Steuern auf Überschusswert im Zusammenhang mit Kauf von Tochtergesellschaften werden nicht

ausgeglichen.



Erläuterungen

Schwenger GMBH & Co KG

Anlage 1 Eigenkapital

Eigenkapital 1.1	3 703 102
Abgerechneter Hauptbetrieb	- 142 733
Jahresüberschuss	<u>350 326</u>
Eigenkapital 31.12	3 910 694

Anlage 2 Langfristige Vermögenswerte

		Summe
Anschaffungskosten pro 01.01.18	9 225 000	9 225 000
= Anschaffungskosten 31.12.18	9 225 000	9 225 000
Akkumulierte Abschreibungen 31.12.18	1 746 000	1 746 000
= Gebuchter Wert 31.12.18	7 479 000	7 479 000
Reguläre Abschreibungen des Jahres	174 600	174 600
Wirtschaftliche Lebenszeit	50 Jahre	



Erläuterungen

Schwenger GMBH & Co KG

Anlage 3 Steuer

Steuerkosten des Jahres	2018	2017
Ergebnisgeführte Steuern auf reguläres Ergebnis:		
Bezahlbare Steuern	75 798	60 223
Latente Steuern	1 981	8 491
Steuerkosten reguläres Ergebnis	<u>77 779</u>	<u>68 714</u>
Steuerpflichtige Einnahmen:		
Reguläres Ergebnis vor Steuern	428 105	368 396
Permanente Unterschiede	84	74
Änderung in vorläufigen Unterschieden	-98 633	-117 541
Steuerpflichtige Einnahmen	<u>329 555</u>	<u>250 929</u>
Bezahlbare Steuern in der Bilanz:		
Bezahlbare Steuern vom diesjährigen Ergebnis	75 798	60 223
Summe bezahlbare Steuern in der Bilanz	<u>75 798</u>	<u>60 223</u>

Steuereffekt der vorläufigen Unterschiede, die zu aufgeschobenen Steuern und Steuervorteilen geführt haben, angegeben nach Typen von vorläufigen Unterschieden:

	2018	2017	Änderung
Dauernde Betriebsmittel	2 070 478	1 971 845	-98 633
Summe	<u>2 070 478</u>	<u>1 971 845</u>	<u>-98 633</u>
Latente Steuern (22 % / 23 %)	455 505	453 524	-1 981



Erläuterungen

Schwenger GMBH & Co KG

Anlage 4 Gehälter usw.

Das Unternehmen ist eine Abteilung der deutschen Firma Schwenger GMBH & Co KG.
Gehälter sind den Angestellten oder der Führung nicht ausgezahlt worden.
Der Betrieb ist nicht verpflichtet, geprüft zu werden.
Der Betrieb ist nicht verpflichtet, OTP-Versicherung zu haben.
Kredite oder andere Leistungen an führende Personen sind nicht gegeben.