

C. Schmidt & Søn A/S

CVR-nr. 10 30 65 31

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.04.13

Charlotte Velling
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 18

Selskabet

C. Schmidt & Søn A/S
c/o Fragtmænd Holding A/S
Tomsagervej 18
8230 Åbyhøj
Telefon: 72 52 62 00
Telefax: Fa Fa Fa x.
Hjemsted: Åbyhøj
CVR-nr.: 10 30 65 31

Bestyrelse

Kjeld Ahrenkiel Frederiksen, formand
Peter Bjerregaard Jepsen
Carsten Djurhuus Appelt

Direktion

Jan Erik Soll Sunde

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank

Modervirksomhed

Danske Fragtmænd Transport Holding A/S Aarhus

Associeret virksomhed

Rute 460 A/S, Aarhus

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for C. Schmidt & Søn A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 22. marts 2013

Direktionen

Jan Erik Soll Sunde

Bestyrelsen

Kjeld Ahrenkiel Frederiksen
Formand

Peter Bjerregaard Jepsen

Carsten Djurhuus Appelt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i C. Schmidt & Søn A/S

Vi har revideret årsregnskabet for C. Schmidt & Søn A/S for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 22. marts 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Andersen

Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note	2012 DKK	2011 t.DKK
Nettoomsætning	0	52.163
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	25	-37.493
Andre eksterne omkostninger	-51.509	-2.019
2 Personaleomkostninger	0	-15.571
Resultat før af- og nedskrivninger	-51.484	-2.920
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	14.090.344	-6.245
Resultat af primær drift	14.038.860	-9.165
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-549.572	-33
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	392
4 Andre finansielle indtægter	1.153.064	1.298
5 Andre finansielle omkostninger	-546.487	-2.673
Resultat før skat	14.095.865	-10.181
6 Skat af årets resultat	-9.401.302	2.605
Årets resultat	4.694.563	-7.576
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-166.219	549
Forslag til udbytte for regnskabsåret	14.841.000	0
Overført resultat	-9.980.218	-8.125
I alt	4.694.563	-7.576

Note	AKTIVER	
	31.12.12 DKK	31.12.11 t.DKK
	Goodwill	0 31.410
7	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0 31.410
8	Kapitalandele i associerede virksomheder	822.576 1.373
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0 1.681
	Andre tilgodehavender	1.600 396
	Finansielle anlægsaktiver i alt	824.176 3.450
	Anlægsaktiver i alt	824.176 34.860
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0 16
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.454.357 36.363
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0 171
	Udskudt skatteaktiv	0 4.732
	Tilgodehavende selskabsskat	0 764
	Andre tilgodehavender	763 0
	Tilgodehavender i alt	37.455.120 42.046
	Omsætningsaktiver i alt	37.455.120 42.046
	Aktiver i alt	38.279.296 76.906

PASSIVER			
		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	500.000	500
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	382.801	549
	Overført resultat	361	9.981
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	14.841.000	0
9	Egenkapital i alt	15.724.162	11.030
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.910.390	3.878
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.910.390	3.878
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	811.519	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	13.931.386	61.230
	Gæld til associerede virksomheder	827.576	0
	Selskabsskat	5.060.350	0
	Anden gæld	13.913	768
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	20.644.744	61.998
	Gældsforpligtelser i alt	22.555.134	65.876
	Passiver i alt	38.279.296	76.906
11	Nærtstående parter		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg samt administration omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	20 år	0%

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Den på erhvervelsestidspunktet opgjorte goodwill (positivt forskelsbeløb), indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives lineært efter en individuel vurdering af aktivets brugstid, dog maksimalt 20 år. Badwill (negativt forskelsbeløb), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes tilsvarende under kapitalandele i associerede virksomheder og reduceres i takt med realisering af de forhold, der ligger til grund for forskelsbeløbet.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af transportydelser indenfor fragtmandssystemet Danske Fragtmænd.

	2012	2011
	DKK	t.DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	0	13.979
Pensioner	0	1.060
Andre omkostninger til social sikring	0	123
Personaleomkostninger i øvrigt	0	409
I alt	0	15.571

3. Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle aktiver	0	2.292
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	3.939
Gevinst og tab ved afhændelse	-14.090.344	14
I alt	-14.090.344	6.245

4. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.096.029	1.138
Øvrige finansielle indtægter	57.035	160
I alt	1.153.064	1.298

	2012	2011
	DKK	t.DKK

5. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	546.487	8
Øvrige finansielle omkostninger	0	2.661
Valutakurstab	0	4
I alt	546.487	2.673

6. Skatter

Årets aktuelle skat	5.060.350	-764
Årets udskudte skat	4.340.952	-1.870
Regulering af tidligere års skat	0	29
I alt	9.401.302	-2.605

7. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
Kostpris pr. 31.12.11	43.861.971
Afgang i året	-43.861.971
Kostpris pr. 31.12.12	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.11	20.845.096
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-20.845.096
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.12	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	0

	31.12.12 DKK	31.12.11 t.DKK
--	-----------------	-------------------

8. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.11	958.841	959
Kostpris pr. 31.12.12	958.841	959
Opskrivninger pr. 31.12.11	548.520	157
Årets resultat	-166.218	392
Opskrivninger pr. 31.12.12	382.302	549
Nedskrivninger pr. 31.12.11	-135.212	-102
Afskrivninger på goodwill	-383.355	-33
Nedskrivninger pr. 31.12.12	-518.567	-135
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	822.576	1.373

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rute 460 A/S, Aarhus	50%	1.645.153	332.437

9. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>				
Saldo pr. 01.01.11	500.000	0	18.105.419	0
Forslag til resultatdisponering	0	549.020	-8.124.840	0
Saldo pr. 31.12.11	500.000	549.020	9.980.579	0

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	500.000	549.020	9.980.579	0
Forslag til resultatdisponering	0	-166.219	-9.980.218	14.841.000
Saldo pr. 31.12.12	500.000	382.801	361	14.841.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

10. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år DKK	Gæld i alt 31.12.12 DKK	Gæld i alt 31.12.11 t.DKK
Kreditinstitutter i øvrigt	811.519	2.721.909	3.878

11. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Danske Fragtmænd Transport Holding A/S, Aarhus.

C. Schmidt & Søn A/S indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Danske Fragtmænd Transport Holding A/S, Aarhus.

C. Schmidt & Søn A/S indgår sammen med Danske Fragtmænd Transport Holding A/S i koncernregnskabet for Fragtmænd Holding A/S, Aarhus.