

C. Schmidt & Søn A/S

CVR-nr. 10 30 65 31

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.04.14

Charlotte K. Velling
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3 - 4
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 17

Selskabet

C. Schmidt & Søn A/S
c/o Fragtmænd Holding A/S
Tomsagervej 18
8230 Åbyhøj
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

Danske Bank

Modervirksomhed

Danske Fragtmænd Transport Holding A/S, Aarhus

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 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.

Åbyhøj, den 30. januar 2014

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 01.01.13 - 31.12.13, 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. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 30. januar 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Andersen

Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note	2013 DKK	2012 DKK
Andre eksterne omkostninger	-17.999	-51.484
Resultat før af- og nedskrivninger	-17.999	-51.484
2 Af- og nedskrivninger	0	14.090.344
Resultat af primær drift	-17.999	14.038.860
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-549.572
3 Andre finansielle indtægter	801.318	622.290
4 Andre finansielle omkostninger	-500.127	-15.713
Resultat før skat	283.192	14.095.865
5 Skat af årets resultat	-71.117	-9.401.302
Årets resultat	212.075	4.694.563

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-382.301	-166.219
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	14.841.000
Overført resultat	594.376	-9.980.218
I alt	212.075	4.694.563

AKTIVER			
Note		31.12.13	31.12.12
		DKK	DKK
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	822.576
	Andre tilgodehavender	0	1.600
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	824.176
	Anlægsaktiver i alt	0	824.176
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.993.130	37.454.357
	Udskudt skatteaktiv	290.078	0
	Andre tilgodehavender	488	763
	Tilgodehavender i alt	18.283.696	37.455.120
	Omsætningsaktiver i alt	18.283.696	37.455.120
	Aktiver i alt	18.283.696	38.279.296

PASSIVER		31.12.13	31.12.12
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	382.301
	Overført resultat	595.237	861
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	14.841.000
7	Egenkapital i alt	1.095.237	15.724.162
	Leasinggæld	238.476	1.910.390
8	Langfristede gældsforpligtelser i alt	238.476	1.910.390
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.671.914	811.519
	Gæld til tilknyttede virksomheder	15.268.069	14.758.962
	Selskabsskat	0	5.060.350
	Anden gæld	10.000	13.913
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.949.983	20.644.744
	Gældsforpligtelser i alt	17.188.459	22.555.134
	Passiver i alt	18.283.696	38.279.296
9	Eventualforpligtelser		
10	Sikkerhedsstillelser		
11	Nærtstående parter		

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg samt administration omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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**Finansielle anlægsaktiver**

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

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.

Egenkapital

Aktuelle og udskudte skatter

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

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. 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

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 at drive fragtmandsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

	2013	2012
	DKK	DKK

2. Af- og nedskrivninger

Gevinst og tab ved afhændelse	0	-14.090.344
-------------------------------	---	-------------

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	801.318	565.255
Øvrige finansielle indtægter	0	57.035
I alt	801.318	622.290

4. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	500.127	15.713
---	---------	--------

5. Skatter

Årets aktuelle skat	0	5.060.350
Årets udskudte skat	71.099	4.340.952
Regulering af tidligere års skat	18	0
I alt	71.117	9.401.302

	31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
--	-----------------	-----------------

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.12	958.841	958.841
Afgang i året	-958.841	0
Kostpris pr. 31.12.13	0	958.841
Opskrivninger pr. 31.12.12	382.302	548.520
Årets resultat	0	-166.218
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	136.265	0
Opskrivninger pr. 31.12.13	518.567	382.302
Nedskrivninger pr. 31.12.12	-518.567	-135.212
Afskrivninger på goodwill	0	-383.355
Nedskrivninger pr. 31.12.13	-518.567	-518.567
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.13	0	822.576

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>				
Saldo pr. 01.01.12	500.000	548.520	9.981.079	0
Forslag til resultatdisponering	0	-166.219	-9.980.218	14.841.000
Saldo pr. 31.12.12	500.000	382.301	861	14.841.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13

Saldo pr. 01.01.13	500.000	382.301	861	14.841.000
Betalt udbytte	0	0	0	-14.841.000
Forslag til resultatdisponering	0	-382.301	594.376	0
Saldo pr. 31.12.13	500.000	0	595.237	0

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

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktiekapital	500.000	10.000

8. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Gæld i alt 31.12.13	Gæld i alt 31.12.12
Leasinggæld	1.671.914	1.910.390	2.721.909

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede hæftelse udgør t.DKK xx på balancedagen.

10. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

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 sammen med Danske Fragtmænd Transport Holding A/S i koncernregnskabet for Fragtmænd Holding A/S, Aarhus.