

Mekonomen Autoteknik



Godkendt på generalforsamlingen
den 15 / 3 2013

For Rasmussen

ES MOTOR ApS
Vallensbækvej 6
2605 Brøndby

CVR-nr. 10 14 31 52

Årsrapport 2011/2012

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<u>Påtegninger</u>	
LEDELSESPÅTEGNING	1
REVISIONSPÅTEGNING	2
 <u>Ledelsesberetning</u>	
LEDELSESBERETNING	3 - 4.
 <u>Årsregnskab 2010/11</u>	
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	5
RESULTATOPGØRELSE FOR 1. OKTOBER 2011 - 30. SEPTEMBER 2012	6
 BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012	
AKTIVER	7
PASSIVER	8
 NOTER	9 - 10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet ES Motor ApS
 Vallensbækvej 6
 2605 Brøndby

Direktion Rene Grotenberg

Revision Registreret revisor
 Bjarne Batsved

LEDELSESPÅTEGNING

1.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for **ES Motor ApS ApS**, der udviser et resultat på kr.-627.413 og en egenkapital på kr.-566.569 efter indskud af yderlig ansvarlig egenkapital på kr. 200.000 til i alt kr. 700.000

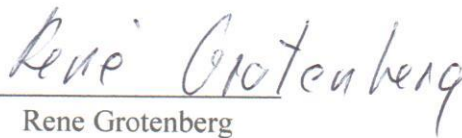
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby den 11/3 2013

I direktionen


Rene Grotenberg

REVISIONSPÅTEGNING AFGIVET AF SELSKABETS UAFHÆNGIGE REVISOR

Til anpartshaverne i ES Motor ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for ES Motor ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningeg er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm / 2013
Revisorkompagniet A/S

Bjarne Bastved
registreret revisor, FRR

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Generelt

Vedrørende regnskabet for året 11/12

Regnskabet er yderst tilfreds stillende.

Regnskabet bærer stadig præg af, at det har været svært at flytte kunderne fra Vesterbro til Vallensbæk og i disse tider at opbygge en ny kundekredes.

Indenfor dette regnskabs år har Mekonomen (Autoteknik) åbnet et nyt værksted på Gammel Køge Landevej/Valby, sådan at når kunderne kører fra Vesterbro kommer de lige forbi det nye Mekonomen Værksted. Vi har talt med ham, og han fortæller selv, at han har fået mange af vores gamle kunder.

Vores EDB projekt om automatiske genindkaldelser i autobranschen er langt om længe blevet færdigt, og vi kan nu begynde at sælge det. Indledende samtaler med Mekonomen såvel som andre interessenter er påbegyndt. I Mekonomen kæden er der på Skandinavisk plan ca. 1.800 tilknyttede autoværksteder. I Danmark som helhed er der ca. 5000 Værksteder, og derudover er der mange bilforhandlere som kan få glæde af EDB Systemet. Dette kan ved kun 100 brugere give et betydeligt månedligt afkast.

Vedr. hjemmesiden vejfest.dk er der startet samtaler med www/SEO-virksomhed om opbygning af siden til bruger-portal samt salg af annoncer derpå.

I starten af 2013 er der indledt samarbejde med flere leasingselskaber, der er blevet samlet på domæne www.mekoleasing.dk, for på denne måde at øge tilstrømningen af nye kunder til værkstedet, minimere risikoen for at miste kunder samt styrke vores udvalg, uden at belaste økonomien.

Da vi bl.a. har fået sammensat ret unikke løsninger, har dette fået en meget tilfredsstillende start med levering af flere biler samt nye værkstedskunder, hvorfor vi vil øge vores fokus på dette område, såvel som åbne op for muligheden af, at kollegaer i kæden ligeledes kan blive tilknyttet hjemmesiden mod betaling.

I det nye år må se på besparelser samt lave opsøgende salg af såvel værkstedskapaciteten som af EDB løsningen..

Mekonomen i Danmark har primo 2013 skiftet direktør og denne meldte omgående ud, at hendes fokus vil være at øge værkstedernes omsætning

Likviditeten har selvsagt været anstrengt, men indskud fra hovedaktionærer og velvilje fra finansieringskilder sikrer en fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsåret indtrådt forhold der væsentlig har ændret billedet

Forventet udvikling

Den første halvdel af det nye regnskabsår har desværre ikke været tilfredsstillende og har gjort likviditets-situationen anstrengt med fortsat træk på hovedanpartshaver og andre kreditorer. Den seneste tid har dog vist positive tegn, og de nye tiltag forventes at være med til at vende billedet.

Resultatanvendelse

Overført fra tidligere år	-764.156
Årets resultat	-627.413
Til disposition	<u>-1.391.569</u>

Beløbet foreslås disponeret på følgende måde:

Afsat til udbytte	0
Overført til næste år	<u>-1.391.569</u>
Disponeret i alt	<u>-1.391.569</u>

Ejerforhold m.v.

Følgende ejer mere end 5 % af anpartskapitalen

René Grotenberg
Mads Grotenberg

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Der er anvendt følgende principper:

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med 10 % om året.

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivningerne er beregnet ud fra hvert enkelt driftsmiddels forventede levetid.

For aktiver der er afhændet efter regnskabsårets udløb, er der sket ned- og opskrivning til realiseret salgspris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er opgjort på grundlag af medgået tid og materialer, til kalkuleret salgspris.

Varelager

Varelageret er optaget til kalkuleret kostpris.

Tilgodehavender

Debitorerne er forsigtigt værdiansat på grundlag af en vurdering af hvert enkelt tilgodehavende.

Skat

Skat af årets resultat består af selskabsskat og ændring i udskudt skat.

Selskabsskat er beregnet af årets foreløbigt opgjorte skattepligtige indkomst med 25 % med tillæg for ej valg af a'contoskatteordningen.

Hensættelsen til udskudt skat er beregnet med 25 % af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Den udskudt skat vedrører materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2011- 30. september 2012

<u>Spec.</u>		<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1	BRUTTOAVANCE		2.065.762	2.571.046
2	Andre eksterne udgifter		691.423	697.558
3	Personaleudgifter	1	<u>1.578.839</u>	<u>1.730.159</u>
			-204.500	143.329
4	Afskrivninger	2	<u>301.533</u>	<u>288.283</u>
	RESULTAT FØR RENTER M.V.		-506.033	-144.954
5	Renteindtægter m.v.		1.043	2.060
5	Renteudgifter		<u>122.423</u>	<u>79.098</u>
	RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER		-627.413	-221.992
6	Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-627.413</u></u>	<u><u>-221.992</u></u>

Balance den 30. september 2012

<u>Spec.</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
	Depositum		66.261	66.261
	Andelsbevis		5.000	5.000
	Udvikling CRM-systemer		200.000	200.000
	Goodwill	4	<u>27.930</u>	<u>44.716</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>299.191</u>	<u>315.977</u>
	Investering udlejningsbiler	4	304.233	469.038
	Driftsmidler	4	<u>818.486</u>	<u>913.148</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.122.719</u>	<u>1.382.186</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.421.910</u>	<u>1.698.163</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
7	Varelager		232.448	206.945
	Igangværende arbejder		<u>239.877</u>	<u>98.055</u>
	VAREBEHOLDNINGER I ALT		<u>472.325</u>	<u>305.000</u>
8	Debitorer	5	871.485	931.061
	Andre tilgodehavender	5	0	0
	Periodeafgrænsningsposter		<u>77.995</u>	<u>68.249</u>
	TILGODEHAVENDER I ALT		<u>949.479</u>	<u>999.309</u>
9	Likvide beholdninger		<u>114.926</u>	<u>93.834</u>
	LIKVIDER I ALT		<u>115.016</u>	<u>93.834</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.536.820</u>	<u>1.398.143</u>
	AKTIVER I ALT		<u>2.958.730</u>	<u>3.096.306</u>

Balance den 30. september 2012

<u>Spec.</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	<u>EGENKAPITAL</u>			
	Aktiekapital		125.000	125.000
	Overført fra tidligere år		-764.156	-542.174
	Overført resultat		-627.413	-221.982
			<u>-1.266.569</u>	<u>-639.156</u>
	Ansvarlig indskudskapital	6	700.000	700.000
	EGENKAPITAL I ALT		<u>-566.569</u>	<u>60.844</u>
	<u>HENSÆTTELSER</u>			
6	Udskudt skat	3	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>GÆLD</u>			
	<u>LANGFRISTET GÆLD</u>			
	Finacierung udlejningsbiler		268.716	304.716
	Mellemregning anpartshaver		602.637	378.170
6	Selskabsskat		0	0
	Anlægsfinansiering		504.000	504.000
	LANGFRISTET GÆLD I ALT		<u>1.375.354</u>	<u>1.186.886</u>
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>			
10	Bank		673.085	676.946
11	Varekreditorer		1.383.370	1.061.940
	Deposita biludlejning		1.806	1.206
12	Anden gæld		91.685	147.199
	Selskabsskat		0	0
	Periodisering		0	-38.715
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		<u>2.149.945</u>	<u>1.848.576</u>
	GÆLD I ALT		<u>3.525.299</u>	<u>3.035.462</u>
	PASSIVER I ALT		<u>2.958.730</u>	<u>3.096.306</u>
	Sikkerhedsstillelse	7		
	Forpligtelser	8		

NOTER

<u>1. Personaleudgifter</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Gager m.v.	1.530.905	1.874.084
Tantieme		
aktiveret udvikling CRM	0	-200.000
Korrektioner	4.010	1.000
Pension	0	0
Feriepengeforpligtelse, ændring	0	0
ATP m.v.	34.167	43.549
Refusioner	0	0
Arbejdstøj	4.316	3.657
Personaleomkostninger i øvrigt	5.440	7.869
	<u>1.578.839</u>	<u>1.730.159</u>

Der har i gennemsnit været ansat 5 personer.

2. Afskrivninger

Driftsmidler	133.032	125.688
Goodwill	16.696	16.696
Udlejningsbiler	151.805	145.899
Konstaterede regnskabsmæssigt tab ved salg af biler	0	0
Nedskrivning lager udlejningsbiler	0	0
Tab på debitorer	0	0
Hensat til tab debitorer, ændring		
	<u>301.533</u>	<u>288.283</u>

3. Skat

Skat af årets resultat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	0
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat vedrørende tidligere år.

Udskudt skat er beregnet af varelagernedskrivning, merværdi driftsmidler samt nedskrivning på debitorer.

NOTER

<u>4. Anlægsaktiver</u>	<u>Drifts- midler</u>	<u>Good- will</u>	<u>Udlejningsbiler invest.</u>
<u>ANSKAFELSESSUM</u>			
Anskaffelsessum primo	1.104.876	166.955	920.026
Tilgang i årets løb	36.718	0	
Afgang i årets løb		0	33.000
SAMLET ANSKAF.SUM 30/9 2012	1.141.594	166.955	887.026
<u>AF- OG NEDSKRIVNING</u>			
Af- og nedskrivning primo	191.728	122.329	450.988
Afskrivning solgte aktiver		0	20.000
Regulering tidl. år	-1.652	0	0
Årets af- og nedskrivning	133.032	16.696	151.805
SAMLET AF- OG NEDSKR. 30/9 2012	323.108	139.025	582.793
BOGFØRT VÆRDI 30/9 2012	818.486	27.930	304.233

5. Debitorer

Debitorer	449.453
Dubiøse debitorer	211.016
Garantitilgodehavender	0
Tilgodehavende advokat vedr. afvikling konkursbo	0
	660.469

6. Ansvarlig indskudskapital.

Kapitalen er aftalt foreløbigt at indestå i 5 år, hvor den træder tilbage for øvrige kreditorer indtil egenkapitalen er reetableret ved den løbende drift.

7. Sikkerhedsstillelse.

Der er over for banken stillet sikkerhed af trediemand

8. Forpligtelser.

Der er ingen leasing-, husleje- og eventualforpligtigelser udover det i årsrapporten anførte.,