

Mekonomen Autoteknik



Godkendt på generalforsamlingen
den 10/3 2014

Jan Asmussen

ES MOTOR ApS
Vallensbækvej 6
2605 Brøndby

CVR-nr. 10 14 31 52

Årsrapport 2012/2013

Mekonomen Autoteknik – ES Motor

Vallensbækvej 6, DK-2605 Brøndby. Tlf. +45 33 21 42 22, www.es-motor.dk
CVR: 10 14 31 52, Bank: Diba, reg.nr.: 60 60, kto.nr.: 09 47 07 5

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 2012 - 30. SEPTEMBER 2013	6
 BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013	
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 2012 - 30. september 2013 for **ES Motor ApS ApS**, der udviser et resultat på kr.--174.101 og en egenkapital på kr.-740.670 efter indskud af ansvarlig lånekapita kr. 700.000

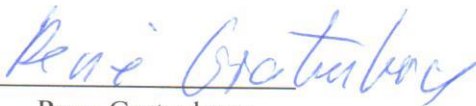
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 10 / 3 2014

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 2012 – 30. september 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 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 10/3 2014

Revisorkompagniet A/S


Bjarne Bastved
registreret revisor, FRR

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Generelt

Vedrørende regnskabet for året 12/13

Regnskabet er fortsat yderst utilfredsstillende.

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.

I forrige 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.

Likviditeten har selvsagt været anstrengt , men fra indkud/løntilbageholdenhed fra hovedaktionærer og velvilje fra finansieringskilder sikrer en fortsat drift. Samtidigt vil den fremtidige drift blive belastet med væsentlige færre afskrivninger.

Der er 3 væsentlige kreditorer i selskabet hovedaktionærere selv, Mekonom og bank.

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 likviditetssituationen anstrengt med fortsat træk på hovedanpartshaver og andre kreditorer.

De fremtidige regnskabsår vil dog blive belastet med færre afskrivninger.

Resultatanvendelse

Overført fra tidligere år	-1.391.569
Årets resultat	-174.101
Til disposition	<u>-1.565.670</u>

Beløbet foreslås disponeret på følgende måde:

Afsat til udbytte	0
Overført til næste år	<u>-1.565.670</u>
Disponeret i alt	<u>-1.565.670</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 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 2012- 30. september 2013

<u>Spec.</u>		<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1	BRUTTOAVANCE		1.982.533	2.065.762
2	Andre eksterne udgifter		664.364	691.423
3	Personaleudgifter	1	<u>1.029.631</u>	<u>1.578.839</u>
			288.537	-204.500
4	Afskrivninger	2	<u>320.263</u>	<u>301.533</u>
	RESULTAT FØR RENTER M.V.		-31.726	-506.033
5	Renteindtægter m.v.		11.243	1.043
5	Renteudgifter		<u>153.618</u>	<u>122.423</u>
	RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER		-174.101	-627.413
6	Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT		<u><u>-174.101</u></u>	<u><u>-627.413</u></u>

Balance den 30. september 2013

<u>Spec.</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
	Depositem		66.261	66.261
	Andelsbevis		5.000	5.000
	Udvikling CRM-systemer		160.000	200.000
	Goodwill	4	<u>11.234</u>	<u>27.930</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>242.495</u>	<u>299.191</u>
	Investering udlejningsbiler	4	141.869	304.233
	Driftsmidler	4	<u>685.454</u>	<u>818.486</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>827.323</u>	<u>1.122.719</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>1.069.818</u>	<u>1.421.910</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
7	Varelager		251.510	232.448
	Igangværende arbejder		<u>157.781</u>	<u>239.877</u>
	VAREBEHOLDNINGER I ALT		<u>409.291</u>	<u>472.325</u>
8	Debitorer	5	1.080.132	871.485
	Andre tilgodehavender	5	0	0
	Periodeafgrænsningsposter		<u>77.995</u>	<u>77.995</u>
	TILGODEHAVENDER I ALT		<u>1.158.127</u>	<u>949.479</u>
9	Likvide beholdninger		<u>110.922</u>	<u>114.926</u>
	LIKVIDER I ALT		<u>111.012</u>	<u>115.016</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.678.430</u>	<u>1.536.820</u>
	AKTIVER I ALT		<u>2.748.248</u>	<u>2.958.730</u>

Balance den 30. september 2013

<u>Spec.</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	<u>EGENKAPITAL</u>			
	Aktiekapital		125.000	125.000
	Overført fra tidligere år		-1.391.569	-764.156
	Overført resultat		-174.101	-627.413
			<u>-1.440.670</u>	<u>-1.266.569</u>
	Ansvarlig indskudskapital	6	700.000	700.000
	EGENKAPITAL I ALT		<u>-740.670</u>	<u>-566.569</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		230.351	268.716
	Mellemregning anpartshaver		1.309.644	602.637
6	Selskabsskat		0	0
	Anlægsfinansiering		504.000	504.000
	LANGFRISTET GÆLD I ALT		<u>2.043.996</u>	<u>1.375.354</u>
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>			
10	Bank		166.310	673.085
11	Varekreditorer		1.038.625	1.383.370
	Deposita biludlejning		3.806	1.806
12	Anden gæld		236.181	91.685
	Selskabsskat		0	0
	Periodisering		0	0
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		<u>1.444.922</u>	<u>2.149.945</u>
	GÆLD I ALT		<u>3.488.918</u>	<u>3.525.299</u>
	 PASSIVER I ALT		 <u>2.748.248</u>	 <u>2.958.730</u>
	Sikkerhedsstillelse	7		
	Forpligtelser	8		

NOTER

<u>1. Personaleudgifter</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Gager m.v.	1.009.960	1.530.905
Tantieme		
aktiveret udvikling CRM	0	0
Korrektioner	0	4.010
Pension	0	0
Feriepengeforpligtelse, ændring	0	0
ATP m.v.	17.615	34.167
Refusioner	0	0
Arbejdstøj	860	4.316
Personaleomkostninger i øvrigt	1.196	5.440
	<u>1.029.631</u>	<u>1.578.839</u>

Der har i gennemsnit været ansat 5 personer.

2. Afskrivninger

Driftsmidler	133.032	133.032
CRM-systemer	40.000	
Goodwill	16.696	16.696
Udlejningsbiler	125.305	151.805
Konstaterede regnskabsmæssigt tab ved salg af biler	0	0
Nedskrivning lager udlejningsbiler	0	0
Tab på debitorer	5.230	0
Hensat til tab debitorer, ændring		
	<u>320.263</u>	<u>301.533</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**4. Anlægsaktiver****ANSKAFFELSESSUM**

	<u>Drifts- midler</u>	<u>Good- will</u>	<u>Udlejningsbiler invest.</u>
Anskaffelsessum primo	1.141.594	166.955	887.026
Tilgang i årets løb		0	44.000
Afgang i årets løb		0	91.500

SAMLET ANSKAF.SUM 30/9 2013
AF- OG NEDSKRIVNING

Af- og nedskrivning primo	454.488	139.025	582.793
Afskrivning solgte aktiver		0	13.075
Regulering tidl. år		0	0
Årets af- og nedskrivning	133.032	16.696	125.305

<u>SAMLET AF- OG NEDSKR. 30/9 2013</u>	<u>587.520</u>	<u>155.721</u>	<u>695.023</u>
---	-----------------------	-----------------------	-----------------------

<u>BOGFØRT VÆRDI 30/9 2013</u>	<u>554.074</u>	<u>11.234</u>	<u>144.503</u>
---------------------------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

5. Debitorer

Debitorer	658.100
Dubiose debitorer	211.016
Garantitilgodehavender	0
Tilgodehavende advokat vedr. afvikling konkursbo	0
	<u>869.116</u>

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, samt lyst virksomhedspant for kr. 250.000

8. Forpligtelser.

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