

SILKEBORG TORVEHAL A/S
HAGEMANNSVEJ 10, 8600 SILKEBORG

ÅRSRAPPORT

2014/15

3. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22. februar 2016

Ken Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Silkeborg Torvehal A/S Hagemannsvej 10 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 34 62 78 35
	Stiftet: 10. august 2012
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. oktober 2014 - 30. september 2015
Bestyrelse	Ken Pedersen Anders Vestergaard Møller Kristian Vestergaard Møller
Direktion	Anders Vestergaard Møller
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Papirfabrikken 34 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 8-10 8600 Silkeborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Silkeborg Torvehal A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10. februar 2016

Direktion

Anders Vestergaard Møller

Bestyrelse

Ken Pedersen

Anders Vestergaard Møller

Kristian Vestergaard Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Silkeborg Torvehal A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Torvehal A/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabets note "Going concern" og ledelsesberetningens afsnit "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold", hvoraf fremgår, at selskabets ledelse har sikret sig, at finansieringen af driften for det kommende år er garanteret.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 10. februar 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Jesper Dahl Jepsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består af engroshandel med personbiler, varebiler og minibusser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab, og vil på generalforsamlingen stille forslag om, at selskabets aktiekapital reetableres ved fremtidig indtjening.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet ikke har kunnet betale alle sine gældsforpligtelser i takt med de forfalder. Ledelsen har opstartet nye aktiviteter i selskabet, og det er ledelsens opfattelse, at disse aktiviteter vil kunne sikre, at selskabet bliver overskudsgivende og at selskabskapitalen over tid vil kunne reetableres.

Selskabets likviditetssituation anses for tilfredsstillende, idet de samlede kreditfaciliteter som forventes stillet til rådighed fra pengeinstitutter og selskabets aktionærer, er tilstrækkelige til at realisere ledelsens planer og nye aktiviteter samt fremover at betale selskabets forpligtelser i takt med de forfalder. Årsregnskabet aflægges således under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Silkeborg Torvehal A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		119.672	100.538
Personaleomkostninger.....	1	0	-422.027
Af- og nedskrivninger.....		-1	-1.293.116
DRIFTSRESULTAT.....		119.671	-1.614.605
Andre finansielle indtægter.....		16	0
Andre finansielle omkostninger.....		-47.233	-42.522
RESULTAT FØR SKAT.....		72.454	-1.657.127
Skat af årets resultat.....	2	0	-397.000
ÅRETS RESULTAT.....		72.454	-2.054.127
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		72.454	-2.054.127
I ALT.....		72.454	-2.054.127

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Handelsvarer.....		162.300	0
Varebeholdninger.....		162.300	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		5.281	167.522
Tilgodehavender.....		5.281	167.522
Likvide beholdninger.....		52.769	8.681
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		220.350	176.203
AKTIVER.....		220.350	176.203
PASSIVER			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		-2.168.558	-2.241.012
EGENKAPITAL.....	3	-1.668.558	-1.741.012
Banklån.....		0	271.092
Langfristede gældsforpligtelser.....		0	271.092
Kortfristet del af langfristet gæld.....		0	114.000
Gæld til pengeinstitutter.....		0	657.977
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		326.808	443.975
Anden gæld.....		1.562.100	430.171
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.888.908	1.646.123
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.888.908	1.917.215
PASSIVER.....		220.350	176.203
Ejerforhold	4		
Usikkerhed ved going concern	5		

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager	0	445.423	
Pensioner	0	-36.221	
Omkostninger til social sikring	0	7.325	
Andre personaleomkostninger	0	5.500	
	0	422.027	

Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	397.000	
	0	397.000	

Egenkapital **3**

	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	0	-2.241.012	-1.741.012
Forslag til årets resultatdisponering			72.454	72.454
Egenkapital 30. september 2015	500.000	0	-2.168.558	-1.668.558

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

Aktier, 500 stk. a nom. 1.000 kr	500.000	500.000
	500.000	500.000

Ejerforhold **4**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets særlige aktionærfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Silkeborg Erhvervsinvest ApS
Hagemannsvej 10
Silkeborg

Ken Pedersen Holding ApS
Hagemannsvej 10
Silkeborg

Copyright ApS
Hovedgårdsvej 3
Silkeborg

NOTER**Note****Usikkerhed ved going concern****5**

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab, og vil på generalforsamlingen stille forslag om, at selskabets aktiekapital reetableres ved fremtidig indtjening.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet ikke har kunnet betale alle sine gældsforpligtelser i takt med de forfalder. Ledelsen har opstartet nye aktiviteter i selskabet, og det er ledelsens opfattelse, at disse aktiviteter vil kunne sikre, at selskabet bliver overskudsgivende og at selskabskapitalen over tid vil kunne reetableres.

Selskabets likviditetssituation anses for tilfredsstillende, idet de samlede kreditfaciliteter som forventes stillet til rådighed fra pengeinstitutter og selskabets aktionærer, er tilstrækkelige til at realisere ledelsens planer og nye aktiviteter samt fremover at betale selskabets forpligtelser i takt med de forfalder. Årsregnskabet aflægges således under forudsætning om fortsat drift.