

Silkeborg Bilhus A/S

CVR-nr. 10059364

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

Dirigent

Navn: Lars Walther Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2012	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Silkeborg Bilhus A/S
Bredhøjvej 5
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 10059364
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Holger Helle, Formand
Jess Slott Helle
Tim Martin Nellemann

Direktion

Lars Walther Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Silkeborg Bilhus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 31.05.2013

Direktion

Lars Walther Sørensen

Bestyrelse

Holger Helle
Formand

Jess Slott Helle

Tim Martin Nellesmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Silkeborg Bilhus A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Silkeborg Bilhus A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Silkeborg, den 31.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik A. Laursen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets eneste aktivitet er ejerskab af dattervirksomheden Auto-Center Gohlis Leipzig GmbH, hvis eneste aktivitet er ejerskab af en ejendom i Leipzig, Tyskland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 303 t.kr., hvilket må betragtes som utilfredsstillende. Den negative udvikling kan henføres til aktiviteten i datterselskabet Auto-Center Gohlis Leipzig GmbH. Der forventes et forbedret resultat for 2013.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og omfattes derfor af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Ledelsen behandler med henvisning til selskabslovens § 119 selskabets økonomiske stilling på selskabets kommende ordinære generalforsamling.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Ejendommen i datterselskabet anses som en investeringsejendom og måles derfor til dagsværdi. Til brug for værdiansættelsen er der udarbejdet en skønnet dagsværdi på baggrund af en fastlagt markedsafkastssats. Det skal bemærkes, at beregningerne baserer sig på skøn og derfor er forbundet med en naturlig usikkerhed.

Selskabet har pr. 31.12.2012 et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv med i alt 76 t.kr., primært hidrørende fra skattemæssige underskud. Ledelsen forventer ikke at kunne generere tilstrækkelige positive resultater inden for 3-5 år, hvorfor aktivet ikke er indregnet i årsrapporten for 2012.

Henset til, at værdien af det udskudte skatteaktiv er afhængig af den fremtidige udvikling, er der knyttet en vis usikkerhed til målingen af aktivet, idet uforudsete forhold kan indvirke såvel positivt som negativt på ledelsens forventninger til den fremtidige drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabsloven § 112 stk. 1 skal der ikke udarbejdes koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Ved indregning af udenlandske dattervirksomheder omregnes både resultatopgørelsen og balanceposterne til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer opstået ved omregning indregnes direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Investerings ejendomme

Investerings ejendomme i dattervirksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til seneste vurderede markedsværdi.

Markedsværdien beregnes på baggrund af et budgetteret normalt driftsafkast. Forrentningskravet er fastsat af ledelsen på baggrund af udviklingen i markedsf forholdene for salg af ejendomme.

Investerings ejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investerings ejendom forældes, afspejles i investerings ejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investerings ejendommens levetid.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(18.750)</u>	<u>(18.750)</u>
Driftsresultat		<u>(18.750)</u>	<u>(18.750)</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(273.377)	(293.400)
Andre finansielle omkostninger		<u>(11.129)</u>	<u>(8.610)</u>
Årets resultat		<u><u>(303.256)</u></u>	<u><u>(320.760)</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(303.256)</u>	<u>(320.760)</u>
		<u>(303.256)</u>	<u>(320.760)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>308.651</u>	<u>582.028</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>308.651</u>	<u>582.028</u>
Anlægsaktiver		<u>308.651</u>	<u>582.028</u>
Aktiver		<u><u>308.651</u></u>	<u><u>582.028</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital		510.000	510.000
Overført overskud eller underskud		(465.625)	(162.369)
Egenkapital		44.375	347.631
Bankgæld		243.526	215.647
Anden gæld		20.750	18.750
Kortfristede gældsforpligtelser		264.276	234.397
Gældsforpligtelser		264.276	234.397
Passiver		308.651	582.028
Eventualaktiver	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Ejerforhold	4		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	510.000	(162.369)	347.631
Årets resultat	0	(303.256)	(303.256)
Egenkapital ultimo	510.000	(465.625)	44.375

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	968.188
Kostpris ultimo	968.188
Nedskrivninger primo	(386.160)
Årets nedskrivninger	(273.377)
Nedskrivninger ultimo	(659.537)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	308.651

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Auto Center Gohlis Leipzig GmbH	Leipzig, Tyskland	GmbH	100,00

2. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-indregnet skatteaktiv på 76 t.kr.

Der henvises i denne forbindelse til omtale af usikkerhed ved indregning og måling i ledelsesberetningen på side 4, hvoraf det fremgår, at der er en vis usikkerhed forbundet med værdien af det udskudte skatteaktiv, da dette er afhængigt af selskabets fremtidige indtjening.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution for dattervirksomheds bankmellemværende.

Selskabets anparter med nominelt EUR 150.000 i Auto-Center Gohlis Leipzig GmbH er pantsat overfor Jyske Banks mellemværende med Auto Impex ApS, Auto-Center Gohlis Leipzig GmbH og Helle Auto Holding A/S.

Noter

4. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeretigheder eller pålydende værdi:

Auto ImpEx ApS, Silkeborg