

Ejendomsselskabet af 3. marts 2011 A/S
CVR-nr. 19363430

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 05.01.2013.

Dirigent

Navn: Betina Christiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	9
Balance pr. 30.09.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ejendomsselskabet af 3. marts 2011 A/S
Ørstedsvej 10
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 19363430

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 01.10.2011 - 30.09.2012

Bestyrelse

Betina Christiansen

Tonny Simoni Christiansen

Kai Christiansen

Direktion

Tonny Simoni Christiansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Arosgaarden, Åboulevarden 31
8100 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 for Ejendomsselskabet af 3. marts 2011 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. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stilling, den 20.12.2012

Direktion

Tonny Simoni Christiansen

Bestyrelse

Betina Christiansen

Tonny Simoni Christiansen

Kai Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet af 3. marts 2011 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet af 3. marts 2011 A/S for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012, 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. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen og note 1, hvoraf det fremgår, at selskabet har solgt hovedejendommen, og at de resterende to grundstykker søges afhændet. Provenuet forventes ikke at kunne dække den pantsikrede gæld. Selskabet forventes afviklet ved realisation af de resterende aktiver. Der forventes ikke tilført kapital til reetablering af virksomhedskapitalen, hvorfor årsrapporten er aflagt på realisationsbasis. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Aarhus, den 20.12.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Karsten Mumm
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 16.331 t.kr., heraf udgør regnskabsmæssigt tab ved salg af ejendommen 13.525 t.kr.

Selskabet har i 2011/12 solgt ejendommen Ørstedesvej 10, Stilling og har herefter to grundstykker tilbage som søges afhændet. Det vurderes, at grundstykkerne kan indbringe den bogførte værdi. I det nuværende ejendomsmarked er der dog stor usikkerhed om værdien.

Selskabets resterende aktiver vil gå til delvis dækning af ejendommens panthaver, som i øvrigt også har virksomhedspant.

Som nævnt under eventualforpligtelser har SKAT gjort krav mod selskabet om efterbetaling af et momsbeløb på 15.591 t.kr.

Der vil ikke være midler i selskabet til at dække SKATs krav, ligesom der ikke vil være midler til at dække eventuelt andre simple fordringer.

Selskabet forventes afviklet med realisation af de resterende aktiver. Der forventes ikke tilført kapital til retablering af virksomhedskapitalen.

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.

Årsregnskabet er aflagt efter realisationsprincippet.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller –tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter regnskabsårets vareforbrug, herunder sædvanlige lagernedskrivninger, og øvrige omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes af ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	2	0	(2.571.044)
Distributionsomkostninger	2	(172.503)	(1.349.942)
Administrationsomkostninger	2	(717.148)	(2.093.564)
Andre driftsomkostninger	3	<u>(13.524.894)</u>	<u>(87.431)</u>
Driftsresultat		(14.414.545)	(6.101.981)
Andre finansielle indtægter		67.342	199.752
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.983.392)</u>	<u>(3.740.072)</u>
Årets resultat		<u>(16.330.595)</u>	<u>(9.642.301)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(16.330.595)</u>	<u>(9.642.301)</u>
		(16.330.595)	(9.642.301)

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		1.507.050	38.289.003
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>425.640</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.507.050</u>	<u>38.714.643</u>
Anlægsaktiver		<u>1.507.050</u>	<u>38.714.643</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		81.641	81.641
Andre tilgodehavender		75.234	16.123
Periodeafgrænsningsposter		<u>22.806</u>	<u>53.029</u>
Tilgodehavender		<u>179.681</u>	<u>150.793</u>
Omsætningsaktiver		<u>179.681</u>	<u>150.793</u>
Aktiver		<u><u>1.686.731</u></u>	<u><u>38.865.436</u></u>

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		(38.591.492)	(22.260.897)
Egenkapital		(38.091.492)	(21.760.897)
Gæld til realkreditinstitutter		0	21.064.345
Kreditinstitutter i øvrigt		0	12.847.977
Langfristede gældsforpligtelser		0	33.912.322
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	2.010.918
Kreditinstitutter i øvrigt		37.868.238	22.871.885
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.279	10.692
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.770.516	1.770.516
Anden gæld		138.190	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser		39.778.223	26.714.011
Gældsforpligtelser		39.778.223	60.626.333
Passiver		1.686.731	38.865.436
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(22.260.897)	(21.760.897)
Årets resultat	0	(16.330.595)	(16.330.595)
Egenkapital ultimo	500.000	(38.591.492)	(38.091.492)

Noter

1. Going concern

Selskabet har i 2011/12 solgt ejendommen Ørstedsvvej 10, Stilling og har herefter to grundstykker tilbage som søges afhændet. Det vurderes, at grundstykkerne kan indbringe den bogførte værdi. I det nuværende ejendomsmarked er der dog stor usikkerhed om værdien.

Selskabets resterende aktiver vil gå til delvis dækning af ejendommens panthaver, som i øvrigt også har virksomhedspant.

Som nævnt under eventualforpligtelser har SKAT gjort krav mod selskabet om efterbetaling af et momsbeløb på 15.591 t.kr.

Der vil ikke være midler i selskabet til at dække SKATs krav, ligesom der ikke vil være midler til at dække eventuelt andre simple fordringer.

Selskabet forventes afviklet med realisation af de resterende aktiver. Der forventes ikke tilført kapital til retablering af virksomhedskapitalen..

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	0	2.149.479
	<u>0</u>	<u>2.149.479</u>

3. Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af ejendom.

	<u>Grunde og</u> <u>bygninger</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateri-</u> <u>el og inventar</u> <u>kr.</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	40.027.454	1.046.944
Afgange	(38.520.404)	(1.046.944)
Kostpris ultimo	<u>1.507.050</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	(1.738.451)	(621.304)
Årets afskrivninger	(315.890)	(112.776)
Tilbageførsel ved afgange	2.054.341	734.080
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.507.050</u>	<u>0</u>

Noter

5. Eventualforpligtelser

SKAT har gjort krav mod selskabet om efterbetaling af et momsbeløb på 15.591 t.kr. for perioden 1. oktober 2006 til 31. juli 2010 vedrørende salg af vogne til Tyskland. Salget har i perioden været behandlet som momsfrit EU salg. Selskabet er ikke enig i SKATs krav og sagens udfald er endnu uafklaret. Der er i balancen ikke hensat beløb til eventuel efterbetaling af moms.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Sparekassen Aulum har selskabet deponeret ejerpantebrev på 10.000.000 kr.

Virksomhedspant med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lager og inventar. Virksomhedspantet er stillet overfor Sparekassen Aulum.

7. Ejerforhold

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

Østjydsk Caravan Holding A/S