

**SKANDERBORG BIL - CENTER APS**

**Danmarksvej 7**

**8660 Skanderborg**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1/7 2011 – 30/6 2012**

**(10. regnskabsår)**

Årsrapporten er forelagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling

Den 2012

Dirigent:

---

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
<b>Årsregnskab 1/7 2011 – 30/6 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 11

---

---

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabsnavn</b>	Skanderborg Bil – Center ApS Danmarksvej 7 8660 Skanderborg
<b>CVR-nr.</b>	26 38 63 81
<b>Hjemstedskommune</b>	Skanderborg Kommune
<b>Regnskabsår</b>	1/7 – 30/6
<b>Aktivitet</b>	Selskabets aktivitet består i drift af autoværksted og aktiviteter i tilknytning hertil.
<b>Direktion</b>	Christian Engholm Preben Vinter
<b>Revisor</b>	Revisorerne Skanderborg Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Kristiansvej 13 8660 Skanderborg

---

## LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/7 2011 – 30/6 2012 for Skanderborg Bil – Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fra 1/7 2011 har ledelsen af selskabet fravalgt revision af årsrapporten.

Skanderborg, den 18. december 2012

Direktion:

---

Christian Engholm

---

Preben Vinter

---

---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

### Til anpartshaveren i Skanderborg Bil - Center ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Skanderborg Bil - Center ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

### Den udførte gennemgang

Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om gennemgang af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskab.

### Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 18. december 2012

**REVISORERNE SKANDERBORG**  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ole Christensen  
Statsaut. revisor

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skanderborg Bil - Center ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende vurderingsprincipper, som er uændrede i forhold til sidste år:

### RESULTATOPGØRELSEN

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret i årsrapporten.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten omfatter årets fakturerede salg med fradrag af direkte materialeforbrug.

#### **Skat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Aktuel skat er beregnet med 25%.

Udskudt skat er hensat med 25% af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og det skattemæssige resultat.

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **BALANCEN**

Aktiver og passiver er indregnet i balancen efter følgende retningslinier:

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller brugsværdi, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

Afskrivning af anskaffelsessum med fradrag af forventet scrapværdi foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, som for driftsmidler er anslået til 5 år og for værkstedsbygning til 50 år.

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.300 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Varelager**

Varelager optages til anskaffelsespris eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante varer.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til forventede tab på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Gæld**

Alle gældsposter er medtaget til nominelle værdier.

---

---

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2011 – 30/6 2012**

<u>Note</u>		1/7 2010 <u>30/6 2011</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.273.746    2.486.894</b>
1	Personaleomkostninger	(1.484.964)    (1.400.490)
	Administrationsomkostninger	(123.926)    (353.987)
	Lokaleomkostninger	(206.824)    (171.314)
	Værkstedsomkostninger	(26.404)    (116.373)
	Salgsomkostninger	(48.445)    (35.039)
	Autodrift, varevogne	(56.473)    (68.791)
2	Afskrivninger	<u>(92.411)</u> <u>(62.136)</u>
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>234.299    278.764</b>
	Renteindtægter	42.811    861
	Renteudgifter	<u>(200.352)</u> <u>(149.205)</u>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>76.758    130.420</b>
3	Selskabsskat	<u>(10.214)</u> <u>(37.560)</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>66.544</u>    <u>92.860</u></b>
	der foreslås disponeret således:	
	Overført til næste år	<u>66.544</u> <u>92.860</u>
		<b><u>66.544</u>    <u>92.860</u></b>

( ) betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

---

---

**BALANCE PR. 30. JUNI 2012****AKTIVER**

<u>Note</u>		<u>30/6 2011</u>
2	Ejendommen Danmarksvej 7	4.486.948 4.510.342
2	Driftsmidler	<u>182.536</u> <u>251.553</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.669.484</u> <u>4.761.895</u></b>
	<b>Varelager</b>	<b><u>126.064</u> <u>349.750</u></b>
	Varedebitorer	539.641 704.378
	Selskabsskat 2011	26.341 25.155
	Selskabsskat 2012	66.000 0
	Andre tilgodehavender	<u>80.000</u> <u>120.000</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>711.982</u> <u>849.533</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>132.788</u> <u>0</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>970.834</u> <u>1.199.283</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>5.640.318</u> <u>5.961.178</u></b>

---

## BALANCE PR. 30. JUNI 2012

## PASSIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2011</u>
	Anpartskapital	125.000 125.000
	Overført resultat	<u>1.528.261</u> <u>1.461.717</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.653.261</u> <u>1.586.717</u></b>
	Udskudt skat	<u>37.083</u> <u>26.869</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b><u>37.083</u> <u>26.869</u></b>
	Prioritetsgæld	1.560.308 1.669.257
	Kortfristet andel af prioritetsgæld	<u>(112.000)</u> <u>(112.000)</u>
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b><u>1.448.308</u> <u>1.557.257</u></b>
	Kortfristet andel af prioritetsgæld	112.000 112.000
	Varekreditorer	623.043 1.127.311
	Bankgæld	655.465 441.224
	Merværdiafgift	532.915 515.650
	I/S Danmarksvej 7	86.675 74.508
	Vinter Holding ApS	68.900 68.900
	Engholm Invest ApS	68.900 68.900
	Selskabsskat 2010	0 44.050
	Anden gæld	<u>353.768</u> <u>337.792</u>
	<b>Kortfristet gæld</b>	<b><u>2.501.666</u> <u>2.790.335</u></b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b><u>3.949.974</u> <u>4.347.592</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>5.640.318</u> <u>5.961.178</u></b>

5 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser.

## NOTER

	1/7 2011	1/7 2010
<u>1 Personaleomkostninger</u>	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
Lønninger	1.347.884	1.308.202
Arbejdsmarkedspension	79.863	83.427
Pensioner	52.000	54.000
ATP	11.570	14.173
Sociale ydelser	23.444	29.161
Lønrefusion	(33.342)	(99.448)
Personaleomkostninger	<u>3.545</u>	<u>10.975</u>
	<b><u>1.484.964</u></b>	<b><u>1.400.490</u></b>
Gennemsnitligt antal heltidsansatte	<u>4</u>	<u>4</u>
<u>2 Materielle anlægsaktiver</u>	Ejendommen	
	<u>Danmarksvej 7</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum:		
Saldo primo	4.533.736	409.785
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>4.533.736</u></b>	<b><u>409.785</u></b>
Akkumulerede afskrivninger:		
Saldo primo	(23.394)	(158.232)
Årets afskrivninger	<u>(23.394)</u>	<u>(69.017)</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>(46.788)</u></b>	<b><u>(227.249)</u></b>
<b>Bogført værdi</b>	<b><u>4.486.948</u></b>	<b><u>182.536</u></b>
	1/7 2011	1/7 2010
<u>3 Selskabsskat</u>	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	0	11.845
Regulering af udskudt skat	<u>10.214</u>	<u>25.715</u>
	<b><u>10.214</u></b>	<b><u>37.560</u></b>

**NOTER**

<u>4 Egenkapital</u>	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Egenkapital</u> <u>i alt</u>
Primo	125.000	1.461.717	1.586.717
Årets bevægelser	<u>0</u>	<u>66.544</u>	<u>66.544</u>
<b>Ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.528.261</u></b>	<b><u>1.653.261</u></b>

5 Eventualforpligtelser, pantsætninger og kautionsforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller kautionsforpligtelser.