


JS Holding Nykøbing Sj. ApS

CVR-nummer 25521781

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 13^{te} 2014



Jan Stormgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning.....	6
Hoved- og Nøgletal.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	12
Aktiver.....	13
Passiver.....	14
Pengestrømsopgørelse.....	15

Selskabsoplysninger

Selskab

JS Holding Nykøbing Sj. ApS
Mosbyvej 11
4500 Nykøbing Sj.

Hjemstedskommune: Odsherred
CVR-nummer: 25521781
Regnskabsperiode: 1. januar 2013 - 31. december 2013

Direktion

Jan Stormgaard

Ejerforhold

Jan Stormgaard
Mosbyvej 11
4500 Nykøbing Sj.

Pengeinstitut

Danske Bank
Torvet 6
4100 Ringsted

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Registreret revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk
Kontaktperson:
Henrik Brusgaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for JS Holding Nykøbing Sj. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., 30. maj 2014

Direktionen

Jan Stormgaard



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i JS Holding Nykøbing Sj. ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JS Holding Nykøbing Sj. ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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, at 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 vurderingen 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. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 30. maj 2013

Dansk Revision Holbæk

Registreret revisionspartnerselskab

Henrik Brusgaard

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive investeringsvirksomhed ved besiddelse af aktier og anparter i tilknyttede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital er negativ med TDKK 6.571. Ledelsen forventer den negative egenkapital tilvejebragt med fremtidige positive resultater.

Den tabte kapital skyldes delvis løbende afskrivninger på koncern goodwill. Ledelsen anser den koncernens samlede goodwill samt oparbejdet goodwill svarende til mindst samme værdi som koncerngoodwillens oprindelige anskaffelsessum.

Desuden har det været flere omkostninger i forbindelse med datterselskabet Autohuset Stormgaard Holbæk A/S udvidelse med et nyt bilmærke pr. 1. juni 2013, end der var forventet og beskrevet i den aflagte årsrapport for 2012. Det forventes dog fortsat at lanceringen af endnu et bilmærke, vil gøre at selskabet står stærkere i fremtidens hårde konkurrence.

Det er ledelsens opfattelse af koncernens indre værdi inklusiv handlet værdi af goodwill vil medføre positiv egenkapital.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Selskabet er fuldt afhængigt af hvorledes datterselskaberne udvikler sig. For Autohuset Stormgaard Holbæk A/S er det nye bilmærke nu implementeret i eksisterende faciliteter, hvorfor der forventes positive fremtidige resultater heraf.

For begge Autohuse gælder at 2014 forventes at bringe bruttoavancen tilbage på et acceptabelt niveau og hæve omsætningen.

Selskaberne fastholder deres strategi for de kommende år på både salg & service.

Resultatet for 2014 forventes på et højere niveau end realiseret i 2013.

Hoved- og nøgletal

	2013	2012	2010	2009
	1.000	1.000	1.000	1.000
	DKK	DKK	DKK	DKK
Resultatopgørelse				
Resultat af primær drift	-5	-3	-3	-2
Resultat af finansielle poster	-2.574	-742	1.487	-2.099
Årets resultat	-2.524	-612	1.569	-1.920
Balance				
Anlægsaktiver	3.114	5.052	5.415	3.881
Omsætningsaktiver	681	627	501	416
Aktiver i alt - balancesum	3.795	5.679	5.916	4.297
Egenkapital	-6.571	-4.047	-3.281	-4.504
Langfristede gældsforpligtelser	1.310	4.993	7.264	7.441
Kortfristede gældsforpligtelser	9.056	4.733	1.933	1.360
Nøgletal i %				
<i>Resultat før finansielle poster i procent af nettoomsætning</i>				
Afkastningsgrad	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
<i>Resultat før finansielle poster i procent af samlede aktiver</i>				
<i>Bruttoresultat i procent af nettoomsætning</i>				
Likviditetsgrad	7,5	13,2	25,9	30,6
<i>Omsætningsaktiver i procent af kortfristede gældsforpligtelser</i>				
Soliditetsgrad	-173,1	-71,3	-55,5	-104,8
<i>Egenkapital ultimo i procent af samlede aktiver</i>				
Egenkapitalforrentning	47,5	16,7	-40,3	57,0
<i>Ordinært resultat efter skat i procent af gennemsnitlig egenkapital</i>				

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab samt merværdi og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes datterselskabernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat og egenkapital reguleres årligt og indregnes som særskilte poster under resultatopgørelsen og balance.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab, samt resterende koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver, samt udbytter.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer, med fradrag af kortfristet gæld til kreditinstitutter.

Note **Resultatopgørelse**

Note	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
	Nettoomsætning	117.509.510	125.602.628	
	Andre driftsindtægter			
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-96.356.234	-103.298.698	
	Andre eksterne omkostninger	-5.936.666	-5.174.603	-4.750
	Bruttofortjeneste	15.216.611	17.129.326	-4.750
1	Personaleomkostninger	-15.012.444	-14.723.506	
3	Afskrivninger, anlægsaktiver	-827.610	-604.789	
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-175.000	0	
	Sekundere indtægter	434.526	140.049	
	Resultat før finansielle poster	-363.917	1.941.080	-4.750
	Indtægter af andre kapitalandele	-700.000	-876.887	-1.988.325
2	Finansielle indtægter	161.667	118.185	35.000
	Finansielle omkostninger	-2.044.882	-1.717.362	-620.512
	Resultat før skat	-2.947.132	-534.984	-2.578.587
4	Skat af årets resultat	423.367	-76.525	54.823
	Årets resultat	-2.523.765	-611.509	-2.523.764
	Minoritetsinteressernes andel af datterselskabets resultat	0	0	0

Note **Balance**

Noter	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
Balance pr. 31. december				
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	667.242	0	
	Goodwill	111.667	63.333	
5	Immaterielle anlægsaktiver	778.909	63.333	0
6	Grunde og bygninger	7.895.846	8.055.156	
7	Indretning af lejede lokaler	716.667	600.371	
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.439.599	1.105.415	
	Materielle anlægsaktiver	10.052.111	9.760.942	0
	Koncerngoodwill, tilknyttede virksomheder	700.000	1.400.000	700.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			700.000
9	Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	0	1.714.365
	Deposita	295.713	639.336	
	Finansielle anlægsaktiver	1.015.713	2.039.336	3.114.365
	Anlægsaktiver i alt	11.846.734	11.863.610	3.114.365
	Råvarer og hjælpematerialer	14.789.802	13.807.706	
	Varebeholdninger	14.789.802	13.807.706	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.019.279	4.634.762	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			0
	Igangværende arbejder for fremmed regning	140.791	133.227	
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0	0
	Tilgodehavende moms	206.861	0	0
	Andre tilgodehavender	2.234.388	2.399.322	680.115
	Periodeafgrænsningsposter	855.102	682.729	0
	Tilgodehavender	6.456.421	7.850.041	680.115
	Likvide beholdninger	118.776	7.518	600
	Omsætningsaktiver i alt	21.364.999	21.665.265	680.715
	Aktiver i alt	33.211.732	33.528.875	3.795.080

Note **Balance, passiver**

Noter	Balance pr. 31. december	Koncern		Moderselskab	
		2013	2012	2013	2012
	Virksomhedskapital	125.000	125.000	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivninger	0	0	0	0
	Overført resultat	-6.695.894	-4.172.130	-6.695.894	-4.172.130
	Foreslået udbytte	0	0	0	0
10	Egenkapital i alt	-6.570.894	-4.047.130	-6.570.894	-4.047.130
	Minoritetsinteresser	49.000	0	0	0
	Hensættelser til udskudt skat	74.984	163.802		
	Hensatte forpligtelser	74.984	163.802	0	0
	Ansvarlig lånekapital	1.309.672	2.167.751	1.309.672	1.367.751
11	Gæld til realkreditinstitutter	4.895.786	5.096.000		
12	Kreditinstitutter	6.683.003	6.236.345	3.625.269	3.625.269
	Udbyttegivende gældsbreve	3.000.000	0		
	Langfristede gældsforpligtelser	15.888.461	13.500.096	4.934.941	4.993.020
	Kortfristet del af langfristet gæld	663.735	199.973	0	0
13	Kreditinstitutter	10.793.396	12.633.128		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.448.103	7.789.767	3.000	1.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder			5.386.323	4.689.550
14	Selskabsskat	12.650	0	0	0
	Anden gæld	2.766.657	3.247.054	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	85.641	42.185	41.710	42.185
	Kortfristede gældsforpligtelser	23.770.182	23.912.107	5.431.033	4.732.735
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	39.733.627	37.576.005	10.365.974	9.725.755
	Passiver i alt	33.211.732	33.528.875	3.795.080	5.678.625
15	Langfristede gældsforpligtelser				
16	Eventualforpligtelser				
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
	Nærtstående parter, bestemmende				
18	indflydelse samt transaktioner				

Note **Pengestrømsopgørelse**

Note	Koncern	
	2013	2012
	TDKK 1.000	TDKK 1.000
Årets resultat	-2.524	-612
Afskrivninger, anlægsaktiver	1.527	1.482
Indtægter andre kapitalandele	0	-154
Finansielle indtægter	-162	-118
Finansielle udgifter	2.045	1.717
Skat af årets resultat	-423	76
Reguleringer	2.987	3.003
Ændring i varebeholdning	-982	2.975
Ændring i tilgodehavender	2.084	-293
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-155	-402
Ændring i driftskapital	947	2.280
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.410	4.671
Renteindbetalinger og lignende	162	118
Renteudbetalinger og lignende	-2.045	-1.717
Rentebetalinger og lignende	-1.883	-1.599
Betalt/tilbagebetalt selskabsskat	0	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-473	3.072
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.116	-207
Køb af belægningsaktivitet/mørtelaktivitet	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-798	0
Salg af materielle anlægsaktiver	60	0
Minoritetsinteresser	49	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.805	-207
Netto optagelse / afdrag langfristet gæld	2.388	-2.873
Betalt udbytte	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	2.388	-2.873
Ændring i likvider	110	-8
Likvider primo	8	16
Likvider ultimo	118	8

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
1 Personaleomkostninger				
Løn og gager	12.913.898	12.673.352		
Pensioner	1.298.042	1.251.484		
Andre omkostninger til social sikring	800.505	798.671		
	<u>15.012.444</u>	<u>14.723.506</u>		
2 Finansielle poster				
<i>Finansielle indtægter</i>				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder			35.000	35.000
Andre finansielle indtægter	161.667	118.185	0	104
	<u>161.667</u>	<u>118.185</u>	<u>35.000</u>	<u>35.104</u>
<i>Finansielle udgifter</i>				
Renteudgifter til tilknyttede virksomheder			368.559	271.549
Andre finansielle udgifter	2.044.882	1.717.362	251.953	297.573
	<u>2.044.882</u>	<u>1.717.362</u>	<u>620.512</u>	<u>569.122</u>
3 Afskrivninger				
Goodwill	51.666	40.000		
Andre immaterielle aktiver	11.309	0		
Bygninger	159.310	159.310		
Indretning lejede lokaler	123.451	113.666		
Produktionsanlæg og maskiner				
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	481.874	291.813		
	<u>827.610</u>	<u>604.789</u>		
4 Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	12.650	0		
Regulering skat tidligere år	0	23.750		
Regulering af udskudt skat	-572.355	52.775	-147.566	-134.103
Regulering af udskudt skat, ændret procent	136.338	0	92.743	0
	<u>-423.367</u>	<u>76.525</u>	<u>-54.823</u>	<u>-134.103</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
5 Immaterielle anlægsaktiver				
Færdiggjorte udviklingsprojekter				
Kostpris, primo	0	0		
Tilgang i årets løb	678.551			
Kostpris 31. december	678.551	0		
Af- og nedskrivninger, primo	0	0		
Årets af- og nedskrivninger	-11.309	0		
Afskrivninger 31. december	-11.309	0		
Færdiggjorte udviklingsprojekt i alt	667.242	0		
Goodwill				
Kostpris, primo	200.000	200.000		
Tilgang i årets løb	100.000			
Kostpris 31. december	300.000	200.000		
Af- og nedskrivninger, primo	-136.667	-96.667		
Årets af- og nedskrivninger	-51.666	-40.000		
Afskrivninger 31. december	-188.333	-136.667		
Goodwill i alt	111.667	63.333		
Immaterielle anlægsaktiver i alt	778.909	63.333		
6 Grunde og bygninger				
Kostpris, primo	8.895.675	8.895.675		
Tilgang i årets løb	0	0		
Kostpris 31. december	8.895.675	8.895.675		
Af- og nedskrivninger, primo	-840.519	-681.209		
Årets af- og nedskrivninger	-159.310	-159.310		
Afskrivninger 31. december	-999.829	-840.519		
Grunde og bygninger i alt	7.895.846	8.055.156		

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
7 Indretning af lejede lokaler				
Kostpris, primo	1.272.233	1.250.125		
Regulering primo				
Tilgang i årets løb	239.746	22.108		
Kostpris 31. december	1.511.980	1.272.233		
Af- og nedskrivninger, primo	-671.862	-558.196		
Regulering primo				
Årets af- og nedskrivninger	-123.451	-113.666		
Afskrivninger 31. december	-795.313	-671.862		
Indretning af lejede lokaler i alt	716.667	600.371		
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris, primo	4.378.365	4.193.246		
Tilgang i årets løb	876.058	185.119		
Afgang i årets løb	-145.638			
Kostpris 31. december	5.108.785	4.378.365		
Af- og nedskrivninger, primo	-3.272.950	-2.981.137		
Afskrivninger på afhændede anlæg	85.638			
Årets af- og nedskrivninger	-481.874	-291.813		
Afskrivninger 31. december	-3.669.186	-3.272.950		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	1.439.599	1.105.415		
9 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder				
Kostpris, primo			3.643.711	3.643.711
Tilgang i årets løb			51.000	
Afgang i årets løb				
Kostpris 31. december			3.694.711	3.643.711
Opskrivning, primo			-692.021	-1.206.022
Udbetalt udbytte				
Årets resultat			-1.288.325	668.493
Øvrige egenkapitalbevægelser			0	-154.492
Opskrivning 31. december			-1.980.346	-692.021
Regnskabsmæssig værdi 31. december			1.714.365	2.951.690

Noter

Selskabets navn	Autohuset Stormgaard A/S	Autohuset Stormgaard Holbæk A/S	Stormgaard Ejendomme ApS	Højgaard Automobiler ApS
Hjemsted	Holbæk	Holbæk	Holbæk	Rødovre
Ejerandel	100%	100%	100%	51%
Andel af resultat	73.474	-1.394.212	32.413	0
Andel af egenkapital	1.342.330	172.241	148.790	51.000
Regnskabsmæssig værdi	1.342.330	172.241	148.790	51.000
	Koncern 2013	2012	Moderselskab 2013	2012
10 Egenkapital				
<i>Udviklingen i egenkapitalen sammensætter sig således:</i>				
Egenkapital primo	-4.047.130	-3.281.129	-4.047.130	-3.281.129
Regulering egenkapital primo i dattervirksomhed	0	-154.492	0	-154.492
Udbetalt udbytte				
Årets resultat	-2.523.765	-611.509	-2.523.765	-611.509
Egenkapital ultimo	-6.570.895	-4.047.130	-6.570.895	-4.047.130
<i>Egenkapitalen specificeres således.</i>				
<i>Virksomhedskapital</i>				
Saldo primo	125.000	125.000	125.000	125.000
Udvidelse	0	0	0	0
Saldo ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000
<i>Overført overskud</i>				
Saldo primo	-4.172.130	-3.406.129	-4.172.130	-3.406.129
Regulering egenkapital primo i dattervirksomhed	0	-154.492	0	-154.492
Modtaget udbytte fra dattervirksomheder				
Årets resultat	-2.523.765	-611.509	-2.523.765	-611.509
Foreslået udbytte i året				
Saldo ultimo	-6.695.895	-4.172.130	-6.695.895	-4.172.130
Egenkapital i alt ultimo	-6.570.895	-4.047.130	-6.570.895	-4.047.130

Noter

	Autohuset Stormgaard A/S	Autohuset Stormgaard Holbæk A/S	Stormgaard Ejendomme ApS	Højgaard Automobiler ApS
11	Gæld til realkreditinstitutter			
Realkreditinstitutter	5.101.000	5.295.973		
Værdiregulering ved indregning/primo				
Årets værdiregulering, amortiseret kostpris				
Overført til kortfristet gæld	<u>-205.214</u>	<u>-199.973</u>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	<u>4.895.786</u>	<u>5.096.000</u>		
12	Kreditinstitutter			
Pengeinstitutter, valutalån	6.015.838	6.236.345	3.625.269	3.625.269
Pengeinstitutter, vækstfonden	<u>667.160</u>	<u>0</u>		
Kreditinstitutter i alt	<u>6.683.003</u>	<u>6.236.345</u>	<u>3.625.269</u>	<u>3.625.269</u>
13	Kreditinstitutter			
Danske Bank	<u>10.793.396</u>	<u>12.633.128</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter i alt	<u>10.793.396</u>	<u>12.633.128</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	Selskabsskat			
Selskabsskat, primo	0	-7.948	0	-7.948
Skat af årets resultat	12.650			
Regulering af tidligere års skat				
Betalt ordinær acontoskat				
Restskat	<u>0</u>	<u>7.948</u>	<u>0</u>	<u>7.948</u>
Selskabsskat i alt	<u>12.650</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2013	2012	2013	2012
15 Langfristede gældsforpligtelser				
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år er opført under kortsigtede gældsforpligtelser, og fordeler sig således:				
Realkreditinstitutter	663.735	199.973	0	0
Kreditinstitutter			0	0
	<u>663.735</u>	<u>199.973</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af den langfristede gæld forfalder følgende til betaling senere end 5 år efter balancedagen:				
Realkreditinstitutter	4.075.575	4.286.685		
Kreditinstitutter	6.015.838	6.236.345	3.625.269	3.625.269
	<u>10.091.413</u>	<u>10.523.030</u>	<u>3.625.269</u>	<u>3.625.269</u>

16 Eventualforpligtelser

Der er stillet ubegrænset solidarisk selvskyldnerkaution overfor Danske Bank for Stormgaard Ejendomme ApS og Autohuset Stormgaard Holbæk A/S.

Der er stillet solidarisk selvskyldnerkaution overfor Danske Bank op til DKK 5.300.000 for Autohuset Stormgaard A/S.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der pant i unoterede aktier i Autohuset Stormgaard A/S, Autohuset Stormgaard Holbæk A/S og Stormgaard Ejendomme ApS.

Noter

18 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør Jan Stormgaard, Mosbyvej 11, 4500 Nykøbing SJ. har bestemmende indflydelse.

Følgende er omfattet af reglerne om nærtstående parter:

Jan Stormgaard - direktør

Stormgaard Ejendomme ApS - Datterselskab, ejerandel 100%

Autohuset Stormgaard A/S - Datterselskab, ejerandel 100%

Autohuset Stormgaard Holbæk A/S - Datterselskab, ejerandel 100%

Højgaard Automobile ApS - Datterselskab, ejerandel 51%

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Jan Stormgaard, Mosbyvej 11, 4500 Nykøbing SJ. Hjemsted Odsherred Kommune. Ejerandel 100%.