

Lemvig Bilcenter A/S

CVR-nr. 75 15 81 14

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. januar 2013.

Gitte Byskov Lovmand
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Lemvig Bilcenter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 28. december 2012

Direktion

Torben Myg Lovmand
direktør

Bestyrelse

Gitte Byskov Lovmand
formand

Torben Myg Lovmand

Jørgen Thorvald Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Lemvig Bilcenter A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lemvig Bilcenter A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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, 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 selskabets 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 selskabets 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt hele aktiekapitalen. Vi henviser til note 1 "Kapitaltab og kreditfaciliteter", hvor ledelsen redegør for reetablering af aktiekapitalen, herunder nødvendigheden af en væsentlig forbedret indtjening og opretholdelse af de nuværende kreditfaciliteter.

Det er nødvendigt for selskabets fortsatte drift, at de nødvendige kreditfaciliteter opretholdes og indtjeningen i selskabet forbedres væsentligt.

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.

Ulfborg, den 28. december 2012

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Uffe Larsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lemvig Bilcenter A/S Lemvigvej 94 7620 Lemvig Telefon: 97 83 61 01 CVR-nr.: 75 15 81 14 Stiftet: 10. juli 1984 Hjemsted: Lemvig Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Gitte Byskov Lovmand, formand Torben Myg Lovmand Jørgen Thorvald Poulsen
Direktion	Torben Myg Lovmand, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Vestjysk Bank
Modervirksomhed	JMJ Holding ApS, Lemvig

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med sidste år bestået i salg og reparation af biler samt drift af Shell servicestation med tilhørende kiosk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 972 t.kr. mod 646 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør -141 t.kr. mod -928 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat og den økonomiske udvikling for utilfredsstillende.

Der er i 2012 modtaget 2.000 t.kr. i tilskud fra moderselskabet og egenkapitalen udgør herefter -335 t.kr. på balancedagen og de samlede aktiver 2.534 t.kr.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv indtjening i 2012/13 som følge af det nuværende aktivitet i form af Shellstation med kiosk.

Kapitaltab

Egenkapitalen er negativ med 335 t.kr., og hele aktiekapitalen er derfor tabt. Som følge af selskabets forventninger til en positiv udvikling i indtjeningen i virksomheden i de kommende år, forventes aktiekapitalen reetableret indenfor de kommende år via indtjeningen. Der vil ikke blive stillet forslag om reetablering af aktiekapitalen på den kommende generalforsamling.

Det er nødvendigt for selskabets fortsatte drift, at de nødvendige kreditfaciliteter opretholdes og indtjeningen i selskabet forbedres væsentligt for at egenkapitalen kan reetableres via egen indtjening.

Kreditfaciliteter

Selskabets nuværende kreditfaciliteter er nødvendige for fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Ledelsen forventer, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lemvig Bilcenter A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har valgt at tilpasse årsrapporten til den nye XBRL taksonomi fra Erhvervsstyrelsen, hvilket har medført en reklassifikation af visse regnskabsposter i forhold til tidligere år. Forholdet har ikke betydning for indregning og måling. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

Herudover er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger omfatter vareforbrug og omkostninger, herunder lønninger og gager, reklame, reklamationer/garantiarbejde og vedligeholdelse af maskiner og inventar samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Fælles- og administrationsomkostninger

I fælles- og administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, edb, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. og afskrivninger samt omkostninger, der ikke kan fordeles direkte på de øvrige funktioner.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med moderselskabet.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Forretningsejendom samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grund.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Forretningsejendom	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og anparter, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitut, leverandører, tilknyttet virksomhed samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	971.980	646.104
Fælles- og administrationsomkostninger	-955.443	-1.074.798
Resultat før finansielle poster	16.537	-428.694
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	554	0
Finansielle indtægter	362.105	56.572
2 Finansielle omkostninger	-520.395	-556.095
Resultat før skat	-141.199	-928.217
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-141.199	-928.217
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-141.199	-928.217
Disponeret i alt	-141.199	-928.217

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
3 Forretningsejendomme	1.082.733	3.973.974
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	52.572	162.664
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.135.305</u>	<u>4.136.638</u>
4 Værdipapirer	7.500	89.689
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.500</u>	<u>89.689</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.142.805</u>	<u>4.226.327</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	660.607	1.823.407
Varebeholdninger i alt	<u>660.607</u>	<u>1.823.407</u>
Tilgodehavender fra salg	546.493	793.773
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	17.859
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	55.046	0
Andre tilgodehavender	0	16.000
Tilgodehavender i alt	<u>601.539</u>	<u>827.632</u>
Likvide beholdninger	129.280	99.395
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.391.426</u>	<u>2.750.434</u>
Aktiver i alt	<u>2.534.231</u>	<u>6.976.761</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
5	Aktiekapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	-835.004	-2.693.805
	Egenkapital i alt	-335.004	-2.193.805
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til realkreditinstitut	741.165	2.899.348
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	741.165	2.899.348
7	Kortfristet del af langfristet gæld	37.000	641.901
	Gæld til pengeinstitut	96.146	3.584.200
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.830.216	1.628.789
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	12.132
	Anden gæld	164.708	404.196
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.128.070	6.271.218
	Gældsforpligtelser i alt	2.869.235	9.170.566
	Passiver i alt	2.534.231	6.976.761
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Resultat før finansielle poster	16.537	-428.694
Kursreguleringer mv.	-5.715	-4.655
Afskrivninger	-133.727	249.657
Ændring i varebeholdninger	1.162.800	182.937
Ændring i tilgodehavender	226.093	303.011
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-50.193	-38.839
Optagelse/afdrag, netto af leasingforpligtelser vedrørende demo- og udlejningsvogne	-487.238	96.712
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	728.557	360.129
Renteindbetalinger og lignende	362.659	56.572
Renteudbetalinger og lignende	-520.395	-556.095
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>570.821</u>	<u>-139.394</u>
Salg af immaterielle anlægsaktiver	150.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-131.879
Salg af materielle anlægsaktiver	2.985.060	131.604
Salg af finansielle anlægsaktiver	87.904	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>3.222.964</u>	<u>-275</u>
Optagelse af langfristet gæld	793.000	0
Tilskud	2.000.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-3.068.846	-147.739
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-275.846</u>	<u>-147.739</u>
Ændring i likvider	3.517.939	-287.408
Likvider 1. oktober	<u>-3.484.805</u>	<u>-3.197.397</u>
Likvider 30. september	<u>33.134</u>	<u>-3.484.805</u>
 Likvider		
Likvide beholdninger	129.280	99.395
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-96.146	-3.584.200
Likvider 30. september	<u>33.134</u>	<u>-3.484.805</u>

Noter

1. Kapitaltab og kreditfaciliteter

Selskabets nuværende kreditfaciliteter er nødvendige for fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Ledelsen forventer, at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Egenkapitalen er negativ med 335 t.kr., og hele aktiekapitalen er derfor tabt. Som følge af selskabets forventninger til en positiv udvikling i indtjeningen i virksomheden i de kommende år, forventes aktiekapitalen reetableret indenfor de kommende år via indtjeningen. Der vil ikke blive stillet forslag om reetablering af aktiekapitalen på den kommende generalforsamling.

Det er nødvendigt for selskabets fortsatte drift, at de nødvendige kreditfaciliteter opretholdes og indtjeningen i selskabet forbedres væsentligt.

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
2. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	2.672
Andre renteomkostninger	520.395	553.423
	<u>520.395</u>	<u>556.095</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Forretnings- ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober	5.386.846	2.014.853
Afgang	-3.946.567	-1.005.333
Kostpris 30. september	<u>1.440.279</u>	<u>1.009.520</u>
Afskrivninger 1. oktober	1.412.872	1.852.189
Årets afskrivninger	66.263	85.710
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-1.121.589	-980.951
Afskrivninger 30. september	<u>357.546</u>	<u>956.948</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.082.733</u>	<u>52.572</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2011	<u>1.100.000</u>	

Noter
4. Værdipapirer

	Aktier BFI- Indkøb A/S	Anparter Pladssyn Lemvig ApS
Kostpris 1. oktober	2.500	50.000
Afgang	0	-50.000
Kostpris 30. september	2.500	0
Opskrivninger 1. oktober	5.000	32.189
Årets opskrivninger	0	5.715
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	0	-37.904
Opskrivninger 30. september	5.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	7.500	0
	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>

5. Aktiekapital

Aktiekapital 1. oktober	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen er fordelt i aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober	-2.693.805	-1.765.588
Årets overførte resultat	-141.199	-928.217
Tilskud fra moderselskabet	2.000.000	0
	-835.004	-2.693.805

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/9 2012	Gæld i alt 30/9 2011
Gæld til realkreditinstitut	37.000	588.000	778.165	3.054.011
Leasinggæld	0	0	0	487.238
	37.000	588.000	778.165	3.541.249

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 778 t.kr., er der givet pant i forretningsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2012 udgør 1.083 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.700 t.kr. til sikkerhed for gæld til pengeinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående forretningsejendom.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 96 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	661 t.kr.
Tilgodehavender fra salg	546 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53 t.kr.
Goodwill og rettigheder mv.	0 t.kr.

Selskabet har deponeret likvide beholdninger på 15 t.kr. til sikkerhed for leverandører.

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv med en skatteværdi på 584 t.kr., som ikke er indregnet i regnskabet.

Operationel leasing

Der er indgået en leasingkontrakt på driftsmateriel. Leasingkontrakten løber frem til maj 2017. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. 251 t.kr. pr. 30. september 2012.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

JMJ Holding ApS, Lemvig