



Tlf: 96 57 48 00
hobro@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nytorv 12, Box 170
DK-9500 Hobro
CVR-nr. 20 22 26 70

AUTO-CENTRUM HADSUND A/S

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 14. marts 2013

Jens Spanggaard

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter.....	15-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Auto-Centrum Hadsund A/S Aalborgvej 52-54 9560 Hadsund
	CVR-nr.: 75 65 90 16 Stiftet: 27. juni 1984 Hjemsted: Mariagerfjord Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Bestyrelse	Anne Marie Borregaard Høj, formand Palle Høj Jørgen Kjærsgaard Hansen
Direktion	Palle Høj
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nytorv 12, Box 170 9500 Hobro
Pengeinstitut	Østjydsk Bank A/S Østergade 6-8 9550 Mariager
Advokat	Advokatfirmaet Jørgensen & Lindberg I/S Horsøvej 16 9500 Hobro

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Auto-Centrum Hadsund 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. 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, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 12. marts 2013

Direktion

Palle Høj

Bestyrelse

Anne Marie Borregaard Høj
Formand

Palle Høj

Jørgen Kjærsgaard Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Auto-Centrum Hadsund A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Auto-Centrum Hadsund 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 vores revision 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.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Vi tager forbehold for indregning af datterselskab til indre værdi, hvor der er indregnet en akkord med pengeinstitut, idet denne først er foretaget efter statusdagen. Årets resultat og egenkapital er således angivet 14,7 mio. kr. for højt.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke 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.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Hobro, den 12. marts 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jens Spanggaard
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med automobiler, værksted og reservedelssalg. Selskabet er autoriseret forhandler af SEAT.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet indgår i Auto-Centrum Holding ApS koncernen, hvori der til sikkerhed for gæld til finansieringsinstitut er stillet krydskautions gældende for alle koncernens selskaber.

Koncernen har i de seneste år været ramt af en væsentlig aktivitetsnedgang, som sammen med faldende priser på varebeholdningerne har forårsaget store likviditetsproblemer.

Datterselskabet Auto-Centrum Finans ApS har indgået en akkord med pengeinstitut på 15,5 mio. kr. Med denne akkord forventer ledelsen, at den fremtidige drift i dette selskab også ville være sikret.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Auto-Centrum Hadsund A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Pengestrømsopgørelse indgår i årsregnskabet.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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 og nedskrivninger.

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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen er ikke korrigeret for intern omsætning mellem værskted, reservedelslager og salgsafdelingen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi. Dagsværdi af ejendommen fastlægges ved anvendelse af en anerkendt værdiansættelsesmetode, baseret på en afkastbaseret model.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris tillagt opskrivninger med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	42 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner.....	3-5 år	0-30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0-30%
Indretning af lejede lokaler.....	10 år	0-30%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden andre værdipapirer, der ikke forventes afhændet. Disse værdipapirer måles til kostpris på balancedagen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Nye og brugte biler værdiansættes ud fra en specifik identifiaktion til anskaffelsespris eller nettorealisationværdi.

Reservedele måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld, og for obligationslån svarer til en restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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 slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

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

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		5.667.052	4.755.675
Personaleomkostninger.....	1	-4.524.020	-4.434.468
Af- og nedskrivninger.....		-538.091	-547.589
DRIFTSRESULTAT		604.941	-226.382
Resultat af kapitalandele.....		7.679.106	-942.537
Finansielle indtægter.....		15.778	37.740
Finansielle omkostninger.....		-1.986.938	-1.625.341
RESULTAT FØR SKAT		6.312.887	-2.756.520
Skat af årets resultat.....	2	897.905	82.575
ÅRETS RESULTAT		7.210.792	-2.673.945
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Henlæggelser til reserve for netto opsk. efter indre værdis metode.....		6.737.377	0
Overført resultat.....		473.415	-2.673.945
I ALT		7.210.792	-2.673.945

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger.....		12.000.000	12.000.000
Tekniske anlæg, maskiner, driftmateriel og inventar.....		436.501	673.309
Indretning af lejede lokaler.....		17.875	21.226
Materielle anlægsaktiver.....	3	12.454.376	12.694.535
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	4	6.737.378	0
Andre værdipapirer.....		80.806	80.806
Lejededpositum.....		81.500	81.500
Finansielle anlægsaktiver.....		6.899.684	162.306
ANLÆGSAKTIVER.....		19.354.060	12.856.841
Reserve dele.....		775.568	731.127
Nye og brugte biler.....		95.931	539.248
Varebeholdninger.....		871.499	1.270.375
Tilgodehavender fra salg.....		3.473.816	2.098.897
Igangværende arbejder.....		49.142	88.033
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		2.473.224	0
Andre tilgodehavender.....		247.543	239.632
Tilgodehavende selskabsskat.....		824.850	9.408
Periodeafgrænsningsposter.....		88.455	81.976
Tilgodehavender.....		7.157.030	2.517.946
Likvider.....		99.134	111.684
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		8.127.663	3.900.005
AKTIVER.....		27.481.723	16.756.846

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelser.....		3.086.292	2.867.127
Reserve for netto opsk. efter indre værdis metode.....		6.737.377	0
Overført overskud.....		-9.738.041	-10.211.456
EGENKAPITAL.....	5	585.628	-6.844.329
Hensatte forpligtelser i tilknyttede virksomheder.....		0	941.728
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		0	941.728
FIH lån.....		4.828.413	5.234.249
Banklån.....		6.169.066	6.273.671
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	10.997.479	11.507.920
Kortfristet del af langfristet gæld.....	6	497.000	474.000
Gæld til pengeinstitutter.....		10.426.307	6.903.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		2.415.087	1.080.175
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		385.000	927.658
Anden gæld.....		2.175.222	1.765.943
Kortfristede gældsforpligtelser.....		15.898.616	11.151.527
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		26.896.095	22.659.447
PASSIVER.....		27.481.723	16.756.846
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets resultat.....	7.210.792	-2.673.945
Årets afskrivninger tilbageført.....	538.091	547.589
Resultat af tilknyttede selskaber.....	-7.679.106	962.856
Skat af årets resultat tilbageført.....	-897.905	-82.575
Betalt selskabsskat.....	9.408	-9.408
Ændring i varebeholdninger.....	398.876	-278.461
Ændring i tilgodehavender.....	-3.823.642	-224.120
Ændring i kortfristet gæld (ekskl. bank, skat og udbytte).....	1.201.535	181.006
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER.....	-3.041.951	-1.577.058
Køb af kapitalandele.....	0	-1
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-196.113	-560.882
Salg af materielle anlægsaktiver.....	190.402	240.348
Modregnet underbalance dattervirksomhed.....	0	531.782
Tab på kapitalandele i dattervirksomhed.....	0	-675.381
Regulering af depositum.....	0	-14.000
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....	-5.711	-478.134
Afdrag på lån.....	-487.444	-1.255.120
Kapitalforhøjelse.....	0	6.500.000
Forhøjelse af lån.....	0	3.244.904
Tilskud til datterselskab.....	0	-6.500.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....	-487.444	1.989.784
ÆNDRING I LIKVIDER.....	-3.535.106	-65.408
Likvider 1. oktober.....	-6.792.067	-6.726.659
LIKVIDER 30. SEPTEMBER.....	-10.327.173	-6.792.067

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	4.158.170	4.032.147	
Pensioner.....	331.268	370.289	
Andre omkostninger til social sikring.....	34.582	32.032	
	4.524.020	4.434.468	
Skat af årets resultat			2
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	7.425	
Regulering af udskudt skat.....	-897.905	-90.000	
	-897.905	-82.575	
Materielle anlægsaktiver			3
	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg, maskiner, driftmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2011.....	15.040.474	3.251.149	237.986
Tilgang.....	67.780	128.333	0
Afgang.....	0	-691.108	0
Kostpris 30. september 2012.....	15.108.254	2.688.374	237.986
Opskrivninger 1. oktober 2011.....	3.822.836	0	0
Årets opskrivninger.....	292.220	0	0
Opskrivninger 30. september 2012.....	4.115.056	0	0
Afskrivninger 1. oktober 2011.....	6.863.310	2.577.840	216.760
Afskrivninger solgte aktiver.....	0	-491.145	0
Årets afskrivninger.....	360.000	165.178	3.351
Afskrivninger 30. september 2012.....	7.223.310	2.251.873	220.111
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.	12.000.000	436.501	17.875
Finansielle anlægsaktiver			4
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris 1. oktober 2011.....			1
Kostpris 30. september 2012.....			1
Opskrivninger 1. oktober 2011.....			-941.729
Årets opskrivninger.....			7.679.106
Opskrivninger 30. september 2012.....			6.737.377
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.....			6.737.378

NOTER

Note

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Virksomhed	Egenkapital	Resultat	Ejerandel %
Auto-Centrum Finans ApS.....	6.737.379	7.679.106	100
	6.737.379	7.679.106	

Egenkapital

5

	Aktiekapital	Opskrivnings- henlæggelser	Reserve for netto opsk. efter indre værdi- metode	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011.....	500.000	2.867.127	0	-10.211.456	-6.844.329
Forslag til årets resultatdisponering.....		219.165	6.737.377	473.415	7.429.957
Egenkapital 30. september 2012.....	500.000	3.086.292	6.737.377	-9.738.041	585.628

Selskabskapitalen har været ændret i de seneste 5 år:

Selskabskapital 1. januar 2009	500.000 kr.
25. juli 2009, kapitaludvidelse kontant	500.000 kr.
9. maj 2011, kapitaludvidelse kontant	5.000.000 kr.
9. maj 2011, kapitalnedsættelse	-5.500.000 kr.

Selskabskapital 30. september 2012 500.000 kr.

	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000 kr.....	500.000	500.000
	500.000	500.000

Langfristede gældsforpligtelser

6

	1/10 2011 gæld i alt	30/9 2012 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
FIH lån.....	5.613.249	5.225.413	397.000	3.240.413
Banklån.....	6.368.671	6.269.066	100.000	5.769.066
	11.981.920	11.494.479	497.000	9.009.479

NOTER**Note****Eventualposter mv.****7**

Der påhviler selskabet sædvanlige garantier til reparation af solgte brugte biler med en garantiperiode på op til 2 år, jf. købeloven.

Selskabet har indgået lejeaftale med hovedaktionær med eventualforpligtelse ved lejeophør på 15 tkr.

For biler i konsignation påhviler der selskabet en eventualforpligtelse på max. 25 tkr.

Østjyds Bank A/S har stillet en betalingsgaranti til SKAT Nordjylland på 350.000 kr. og til Skandinavisk Motor Co. A/S på 350.000 kr.

Selskabet kautionerer for alle selskaberne i Auto-Centrum Holding ApS koncernen samt Melgaard Eftf. A/S' mellemværende med finansieringsinstitut.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**8**

Til sikkerhed for mellemværende med F.I.H. A/S:

- Skadeløsbrev 8.000.000 kr. i matr. 34Ø, Hadsund By.

Til sikkerhed for mellemværende med Østjyds Bank A/S er der udstedt :

- Ejerpantebrev 1.135.000 kr. i matr. 34Ø, Hadsund By.

- Skadeløsbrev 9.250.000 kr. i matr. 34Ø, Hadsund By.

- Virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsinventar, driftsmidler, goodwill, domænenavne og rettigheder, 3.500.000 kr.

- Ejerpantebrev 250.000 kr. i køretøj, Seat Altea XL 1,6 TDI.

- Anparter i Auto-Centrum Finans ApS, nom 125.000 kr.

Ejerforhold**9**

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Auto-Centrum Holding ApS

Aalborgvej 56

9560 Hadsund