

Siim Biler ApS

Christian 8.s vej 20, 2. th.
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 20 68 02 37

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22. december 2016

Allan Siim
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3-4
 Selskabsoplysninger.....	 5
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Siim Biler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 22. december 2016

Direktion

Allan Siim

Den uafhængige revisors erklæring

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

Til ledelsen i Siim Biler ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Siim Biler ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabets ledelse har ikke været i stand til at sælge selskabets ejendom til en værdi der vil kunne indfri selskabets forpligtelser. Dette tyder på en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring

Konklusion

Bortset fra indvirkningerne af det i forbeholdet anførte, er vi ikke ved det udførte review 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 22. december 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Rainer Nielsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Siim Biler ApS
Christian 8.s vej 20, 2. th.
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 20 68 02 37
Stiftet: 1. januar 1998
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Allan Siim

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
	168.613	429.315
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personalemkostninger	<u>-98.165</u>	<u>-2.448</u>
INDTJENINGSBIDRAG	<u>70.448</u>	<u>426.866</u>
Af- og nedskrivninger	<u>-51.000</u>	<u>-51.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>19.448</u>	<u>375.866</u>
2 Finansielle omkostninger	<u>-200.610</u>	<u>-177.964</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-181.162</u></u>	<u><u>197.902</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>-181.162</u>	<u>197.902</u>
Disponeret i alt	<u><u>-181.162</u></u>	<u><u>197.902</u></u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	4.051.305	4.102.305
Materielle anlægsaktiver	<u>4.051.305</u>	<u>4.102.305</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>4.051.305</u>	<u>4.102.305</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	44.748
Periodeafgrænsningsposter	0	5.000
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>49.748</u>
Likvide beholdninger	<u>199</u>	<u>190.600</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>199</u>	<u>270.347</u>
AKTIVER	<u><u>4.051.504</u></u>	<u><u>4.372.652</u></u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	1.335.249	1.335.249
Overført resultat	-2.414.741	-2.233.579
3 EGENKAPITAL	<u>-954.492</u>	<u>-773.330</u>
4 Gæld til realkreditinstitutter	1.380.712	1.466.857
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.238.653	2.238.653
Deposita	16.550	35.550
Langfristede gældsforpligtelser	<u>3.635.915</u>	<u>3.741.060</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	85.000	85.000
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.212.142	1.199.227
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.308	79.810
Anden gæld	37.630	40.885
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.370.080</u>	<u>1.404.923</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.005.996</u>	<u>5.145.982</u>
PASSIVER	<u>4.051.504</u>	<u>4.372.652</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualaktiver		
8 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	94.996	0
Andre udgifter til social sikring	3.169	2.448
	<u>98.165</u>	<u>2.448</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	200.610	177.964
	<u>200.610</u>	<u>177.964</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for opskrivninger</i>		
Reserve for opskrivninger	1.335.249	1.335.249
	<u>1.335.249</u>	<u>1.335.249</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-2.233.579	-2.431.481
Overført årets resultat	-181.162	197.902
	<u>-2.414.741</u>	<u>-2.233.579</u>
4 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	1.040.000	1.125.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	340.712	341.857
<i>Langfristet del</i>	<u>1.380.712</u>	<u>1.466.857</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	85.000	85.000
	<u>1.465.712</u>	<u>1.551.857</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	2.238.653
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	2.238.653	0
<i>Langfristet del</i>	<u>2.238.653</u>	<u>2.238.653</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>2.238.653</u>	<u>2.238.653</u>

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.465.712, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 4.051.305. Pantet omfatter herudover de til ejendommen hørende produktionsanlæg og maskiner.		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 3.450.795, har selskabet udstedt skadesløsbrev i ovennævnte ejendom på i alt kr. 1.500.000. Det pantsatte har en regnskabsmæssig værdi af kr. 4.051.305.		
7 Eventualaktiver		
udskudt skat af grunde og bygninger, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelsen, 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 nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet og aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Rainer Werner Swart Nielsen

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-237362156798

IP: 152.115.86.124

2016-12-23 07:58:35Z

NEM ID 

Allan Siim

Direktør

På vegne af: Siim Biler ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-208333859857

IP: 80.197.248.57

2016-12-25 10:12:41Z

NEM ID 

Allan Siim

Dirigent

På vegne af: Siim Biler ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-208333859857

IP: 80.197.248.57

2016-12-25 10:12:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WHHKX-Y0KV1-FFASY-41FLE-ZP6GE-8377Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>