

Selandia Import Silkeborg A/S

Hårup Vestervej 9
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 21 31 75 00

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Villy Fisker
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 2

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... 3-4

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning..... 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Resultatopgørelse..... 7

Balance..... 8-9

Noter..... 10-12

Anvendt regnskabspraksis..... 13-15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Selandia Import Silkeborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24. maj 2017

Direktion



Villy Fisker

Bestyrelse



Charlotte Haarup Gustafson
formand



Morten Gustafson



Villy Nielsen Fisker

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Selandia Import Silkeborg A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Selandia Import Silkeborg A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

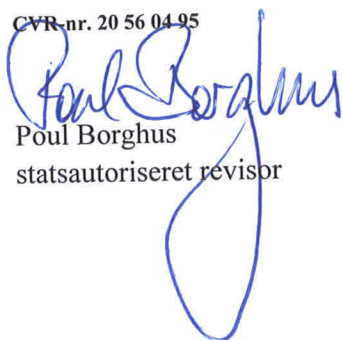
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 24. maj 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Poul Borghus
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Selandia Import Silkeborg A/S Hårup Vestervej 9 8600 Silkeborg Telefon: 8681 8164 Telefax: 8681 8165 CVR-nr.: 21 31 75 00 Stiftet: 8. oktober 1998 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Charlotte Haarup Gustafson (formand) Morten Gustafson Villy Nielsen Fisker
Direktion	Villy Fisker
Advokat	Brockstedt-Kaalund Godthåbsvej 4 8600 Silkeborg
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Sydbank Søndergade 25 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år engros- og detailhandel med trailere, salgsvogne, skurvogne, udstillingsvogne og reservedele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statutidspunktet.

Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	2.990.647	-3.293.269
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-2.354.573
	INDTJENINGSBIDRAG	<u>-1.775.864</u>
		-5.069.133
	Af- og nedskrivninger	-150.589
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-117.324</u>
		485.485
		-5.186.458
2	Finansielle omkostninger	-190.374
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>-165.048</u>
		295.111
		-5.351.506
	Skat af årets resultat	-67.915
	ÅRETS RESULTAT	<u>1.187.616</u>
		<u>227.196</u>
		<u>-4.163.890</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	227.196
	Disponeret i alt	<u>-4.163.890</u>
		<u>227.196</u>
		<u>-4.163.890</u>

Balance

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
	AKTIVER		
3	Grunde og bygninger	3.914.111	3.970.000
4	Driftsmateriel og inventar	<u>370.744</u>	<u>121.664</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>4.284.855</u>	<u>4.091.664</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>4.284.855</u>	<u>4.091.664</u>
	Varebeholdninger	<u>8.043.658</u>	<u>9.994.211</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.342.848	751.059
	Andre tilgodehavender	43.274	27.551
	Udskudt skatteaktiv	<u>879.494</u>	<u>973.127</u>
	Tilgodehavender	<u>2.265.616</u>	<u>1.751.737</u>
	Likvide beholdninger	<u>214.037</u>	<u>191.187</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>10.523.311</u>	<u>11.937.135</u>
	AKTIVER	<u>14.808.166</u>	<u>16.028.799</u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
	562.500	562.500
	7.521.400	7.294.204
5	<u>8.083.900</u>	<u>7.856.704</u>
EGENKAPITAL		
6	348.100	417.714
7	0	166.334
	<u>348.100</u>	<u>584.048</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
	235.947	309.061
	1.024.787	1.873.902
	1.632.520	1.902.108
	1.149.793	1.926.646
	2.333.118	1.576.331
	<u>6.376.166</u>	<u>7.588.048</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
	6.724.267	8.172.095
GÆLDSFORPLIGTELSE		
	<u>14.808.166</u>	<u>16.028.799</u>
PASSIVER		
8		
9		
10		
11		

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.029.085	1.498.652
Pensioner	229.462	205.338
Andre udgifter til social sikring	63.021	45.155
Øvrige personaleomkostninger	33.006	26.720
	<u>2.354.573</u>	<u>1.775.864</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	123.952	123.873
Andre finansielle omkostninger	66.423	41.175
	<u>190.374</u>	<u>165.048</u>
3 Grunde og bygninger		
<i>Anskaffelsessum, primo</i>	<u>4.717.106</u>	<u>4.717.106</u>
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>4.717.106</u>	<u>4.717.106</u>
 Af- og nedskrivninger, primo	747.106	691.218
Årets afskrivninger	55.889	55.888
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>802.995</u>	<u>747.106</u>
 <i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>3.914.111</u>	<u>3.970.000</u>
4 Driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	1.575.220	1.841.120
Tilgang	413.780	104.100
Afgang	-70.000	-370.000
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>1.919.000</u>	<u>1.575.220</u>
 Af- og nedskrivninger, primo	1.453.556	1.751.120
Afskrivninger på solgte aktiver	0	-310.000
Årets afskrivninger	94.700	12.436
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>1.548.256</u>	<u>1.453.556</u>
 <i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>370.744</u>	<u>121.664</u>

Noter

Note	2016	2015
	kr.	kr.
5 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	562.500	562.500
	<u>562.500</u>	<u>562.500</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	7.294.204	11.458.094
Overført årets resultat	227.196	-4.163.890
	<u>7.521.400</u>	<u>7.294.204</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	900.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-900.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	69.624	139.902
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	278.476	277.812
<i>Langfristet del</i>	348.100	417.714
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	69.613	69.061
	<u>417.713</u>	<u>486.775</u>
7 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	166.334
<i>Langfristet del</i>	0	166.334
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	166.334	240.000
	<u>166.334</u>	<u>406.334</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 417.713, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 3.914.111.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 2.000.000. Bogført værdi af fast ejendom pr. 31. december 2016 udgør kr. 3.914.111.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
10 Nærtstående parter		
Bestemmende indflydelse		
AF Holding 2008 ApS, Frejasvej 4, 8600 Silkeborg		Moderselskab
Øvrige nærtstående parter		
Villy Fisker		Direktør
Charlotte Haarup Gustafson		Bestyrelsesformand
Morten Gustafson		Bestyrelsesmedlem
11 Ejerforhold		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:		
AF Holding 2008 ApS, Frejasvej 4, 8600 Silkeborg		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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
Bygninger	40 år
Driftsmidler og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden 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.

Udbytte

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

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.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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