

Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

**Ballevej 1
8600 Silkeborg**

CVR-nr.: 36 71 91 17

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juni 2016

Jacob Brunsborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 16. april - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 16. april - 31. december 2015 for Lysdahl Simonsen & Nellemann 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. april - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 23. maj 2016

Direktion

Kenni Roger Nellemann D'Souza Mads Lysdahl Simonsen

Bestyrelse

Jacob Brunsborg
formand

Anders Isager Pedersen

Kenni Roger Nellemann D'Souza

Anders Niebuhr

Mads Lysdahl Simonsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S for regnskabsåret 16. april - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. april - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 23. maj 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Rainer Nielsen
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S Ballevej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 36 71 91 17 Stiftet: 16. april 2015 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jacob Brunsborg (formand) Anders Isager Pedersen Kenni Roger Nellemann D'Souza Anders Niebuhr Mads Lysdahl Simonsen
Direktion	Kenni Roger Nellemann D'Souza Mads Lysdahl Simonsen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg

Balance

Note	<u>2015</u> kr.
AKTIVER	
Grunde og bygninger	2.773.941
Driftsmateriel og inventar	<u>86.860</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>2.860.802</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.860.802</u>
Varebeholdninger	<u>11.815.248</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	552.983
Andre tilgodehavender	825.563
Periodeafgrænsningsposter	<u>30.668</u>
Tilgodehavender	<u>1.409.214</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>13.224.462</u>
AKTIVER	<u><u>16.085.264</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u> kr.
PASSIVER	
Anpartskapital	500.000
Overført resultat	<u>317.619</u>
4 EGENKAPITAL	<u>817.619</u>
Hensættelser til udskudt skat	<u>13.003</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>13.003</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.961.485</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.961.485</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	105.000
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.059.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.610.387
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.416.739
Skyldig selskabsskat	86.621
Anden gæld	<u>14.871</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>13.293.157</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>15.254.642</u>
PASSIVER	<u>16.085.264</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7 Eventualforpligtelser	
8 Hovedaktivitet	

Noter

Note	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	537.465
Andre udgifter til social sikring	1.350
Øvrige personaleomkostninger	<u>1.960</u>
	<u><u>540.775</u></u>
2 Finansielle indtægter	
Andre finansielle indtægter	<u>11.710</u>
	<u><u>11.710</u></u>
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>164.873</u>
	<u><u>164.873</u></u>
4 Egenkapital	
<i>Anpartskapital</i>	
Selskabskapital	<u>500.000</u>
	<u><u>500.000</u></u>
<i>Overført resultat</i>	
Overført årets resultat	<u>317.619</u>
	<u><u>317.619</u></u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	1.540.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	<u>421.485</u>
<i>Langfristet del</i>	1.961.485
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	<u>105.000</u>
	<u><u>2.066.485</u></u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 2.066.485, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 2.773.941.	
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 1.059.539, har selskabet udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 1.400.000.	
7 Eventualforpligtelser	
Selskabet har i løbet af 2015 været part i en retssag vedrørende brug af varemærke. Ledelsens opfattelse er at selskabet har minimum risiko for et negativt udfald af retssagen. Det er derfor ledelsens opfattelse at denne sag ikke vil have væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling. Sagen forventes afgjort ultimo 2016.	

Noter

2015

Note

kr.

8 **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter er at drive detail- samt grossist salg af automobiler m.v., samt enhver aktivitet der efter direktøernes skøn står i forbindelse hermed.

Anvendt regnskabspraksis

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

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
Bygninger	40 år
Driftsmidler og inventar	5 år

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 eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominal 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 Nielsen

registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1062663289826

IP: 152.115.86.124

01-06-2016 kl. 14:44:15 UTC

NEM ID 

Kenni Roger Nellemann D'Souza

direktør

På vegne af: Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-481548038399

IP: 78.156.119.56

01-06-2016 kl. 15:03:11 UTC

NEM ID 

Kenni Roger Nellemann D'Souza

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-481548038399

IP: 78.156.119.56

01-06-2016 kl. 15:03:11 UTC

NEM ID 

Anders Niebuhr

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-481266714102

IP: 62.122.165.76

01-06-2016 kl. 19:46:50 UTC

NEM ID 

Jacob Brunsborg

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-652799496994

IP: 78.156.98.207

01-06-2016 kl. 20:17:51 UTC

NEM ID 

Jacob Brunsborg

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-652799496994

IP: 78.156.98.207

01-06-2016 kl. 20:17:51 UTC

NEM ID 

Mads Lysdahl Simonsen

direktør

På vegne af: Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-475397508593

IP: 78.156.119.56

03-06-2016 kl. 15:43:34 UTC

NEM ID 

Mads Lysdahl Simonsen

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Lysdahl Simonsen & Nellemann A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-475397508593

IP: 78.156.119.56

03-06-2016 kl. 15:43:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D0A5X-A0IO8-TSBD0-PLWFJ-LEZFL-SA58D

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 tidsstempelt 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>

PENNEO

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

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

Anders Isager Pedersen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-970549624854

IP: 178.157.250.108

05-06-2016 kl. 19:03:17 UTC

NEM ID 

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>