

A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG

Herningvej 104
8600 Silkeborg
CVR-nr. 87600610

Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.02.2018

Dirigent

Navn: Jens Valdemar Simo Jensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2016/17 | 5 |
| Balance pr. 30.09.2017 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016/17 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG

Herningvej 104

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 87600610

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Bestyrelse

Hanna Jensen, formand

Jens Valdemar Simo Jensen

Jørgen Valbæk Jessen

Direktion

Jens Valdemar Simo Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.10.2016 - 30.09.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28.02.2018

Direktion

Jens Valdemar Simo Jensen

Bestyrelse

Hanna Jensen
formand

Jens Valdemar Simo Jensen

Jørgen Valbæk Jessen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG for regnskabsperioden 01.10.2016 - 30.09.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 28.02.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Henrik Anders Laursen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne16549

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i køb og salg af brugte biler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttotab | | (145.845) | (152.615) |
| Personaleomkostninger | 1 | (8.678) | (76.800) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | <u>(48.668)</u> | <u>(48.668)</u> |
| Driftsresultat | | (203.191) | (278.083) |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 809 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(899)</u> | <u>(412)</u> |
| Årets resultat | | <u>(204.090)</u> | <u>(277.686)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(204.090)</u> | <u>(277.686)</u> |
| | | <u>(204.090)</u> | <u>(277.686)</u> |

Balance pr. 30.09.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Grunde og bygninger | | 2.917.423 | 2.957.199 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.880 | 4.772 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>2.919.303</u> | <u>2.961.971</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>2.919.303</u> | <u>2.961.971</u> |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 75.500 | 78.000 |
| Varebeholdninger | | <u>75.500</u> | <u>78.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 13.100 | 2.447 |
| Andre tilgodehavender | | 4.270 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 17.300 | 22.700 |
| Tilgodehavender | | <u>34.670</u> | <u>25.147</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 36.151 | 36.151 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>36.151</u> | <u>36.151</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>223.614</u> | <u>392.568</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>369.935</u> | <u>531.866</u> |
| Aktiver | | <u>3.289.238</u> | <u>3.493.837</u> |

Balance pr. 30.09.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | 4 | 500.000 | 500.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>2.572.161</u> | <u>2.776.251</u> |
| Egenkapital | | <u>3.072.161</u> | <u>3.276.251</u> |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.081 | 748 |
| Anden gæld | | <u>206.996</u> | <u>216.838</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>217.077</u> | <u>217.586</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>217.077</u> | <u>217.586</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>3.289.238</u> | <u>3.493.837</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 2.776.251 | 3.276.251 |
| Årets resultat | 0 | (204.090) | (204.090) |
| Egenkapital ultimo | 500.000 | 2.572.161 | 3.072.161 |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | |
|---|----------------------------|---|-----------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> | |
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Gager og lønninger | 7.785 | 72.890 | |
| Pensioner | 360 | 1.920 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 533 | 1.990 | |
| | <u>8.678</u> | <u>76.800</u> | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | <u>1</u> | | |
| | | | |
| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | |
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> | |
| 2. Af- og nedskrivninger | | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 48.668 | 48.668 | |
| | <u>48.668</u> | <u>48.668</u> | |
| | | | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, drifts-materiel og inventar</u> | |
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris primo | 3.094.571 | 78.173 | |
| Tilgange | 6.000 | 0 | |
| Kostpris ultimo | <u>3.100.571</u> | <u>78.173</u> | |
| | | | |
| Af- og nedskrivninger primo | (137.372) | (73.401) | |
| Årets afskrivninger | (45.776) | (2.892) | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>(183.148)</u> | <u>(76.293)</u> | |
| | | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>2.917.423</u> | <u>1.880</u> | |
| | | | |
| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi</u> | <u>Nominel værdi</u> |
| | <u></u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære aktier | 46 | 10000 | 460.000 |
| Ordinære aktier | 40 | 1000 | 40.000 |
| | <u>86</u> | | <u>500.000</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| Bygninger | 25 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.