

## **A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG**

Herningvej 104  
8600 Silkeborg  
CVR-nr. 87600610

## **Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.03.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Jens Valdemar Simo Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.09.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

A/S VALDEMAR JENSEN. SILKEBORG  
Herningvej 104  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 87600610  
Hjemsted: Silkeborg  
Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

### 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

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 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. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 05.03.2019

### 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 regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisors 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 05.03.2019

## 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 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(41.392)</b>	<b>(145.845)</b>
Personaleomkostninger	1	(32.600)	(8.678)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(51.168)</u>	<u>(48.668)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(125.160)</b>	<b>(203.191)</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.022)</u>	<u>(899)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(126.182)</u></b>	<b><u>(204.090)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(126.182)</u>	<u>(204.090)</u>
		<b><u>(126.182)</u></b>	<b><u>(204.090)</u></b>

**Balance pr. 30.09.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		2.875.635	2.917.423
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.880
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>2.875.635</b>	<b>2.919.303</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.875.635</b>	<b>2.919.303</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		68.500	75.500
<b>Varebeholdninger</b>		<b>68.500</b>	<b>75.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.700	13.100
Andre tilgodehavender		0	4.270
Periodeafgrænsningsposter		17.500	17.300
<b>Tilgodehavender</b>		<b>29.200</b>	<b>34.670</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		36.151	36.151
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>36.151</b>	<b>36.151</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>124.142</b>	<b>223.614</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>257.993</b>	<b>369.935</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.133.628</b>	<b>3.289.238</b>



**Balance pr. 30.09.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.445.979</u>	<u>2.572.161</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.945.979</u></b>	<b><u>3.072.161</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.649	10.081
Anden gæld		<u>184.000</u>	<u>206.996</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>187.649</u></b>	<b><u>217.077</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>187.649</u></b>	<b><u>217.077</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.133.628</u></b>	<b><u>3.289.238</u></b>

**Egenkapitalopgørelse for 2017/18**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	2.572.161	3.072.161
Årets resultat	0	(126.182)	(126.182)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>2.445.979</b>	<b>2.945.979</b>

## Noter

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	31.171	7.785
Pensioner	720	360
Andre omkostninger til social sikring	709	533
	<b>32.600</b>	<b>8.678</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	<b>1</b>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	51.168	48.668
	<b>51.168</b>	<b>48.668</b>
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, drifts-materiel og inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	3.100.571	78.173
Tilgange	7.500	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.108.071</b>	<b>78.173</b>
Af- og nedskrivninger primo	(183.148)	(76.293)
Årets afskrivninger	(49.288)	(1.880)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(232.436)</b>	<b>(78.173)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.875.635</b>	<b>0</b>

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
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.

Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### 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 omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, 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 klargøring 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 nettorealisationsværdi, 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 måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.