

## Tidy Car Silkeborg ApS

Lollandsgade 1  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 10 07 35 88

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. oktober 2016



Ole Schilling Sørensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|                                                              | <b>Side</b> |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                           |             |
| Ledelsespåtegning.....                                       | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... | 3           |
| <br>Selskabsoplysninger.....                                 | <br>4       |
| <br><b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>          |             |
| Resultatopgørelse.....                                       | 5           |
| Balance.....                                                 | 6-7         |
| Noter.....                                                   | 8-9         |
| Anvendt regnskabspraksis.....                                | 10-12       |

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tidy Car Silkeborg 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.

Silkeborg, den 5. oktober 2016

**Direktion**

  
Ole Schilling Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Tidy Car Silkeborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tidy Car Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 5. oktober 2016

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

  
Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Tidy Car Silkeborg ApS  
Lollandsgade 1  
8600 Silkeborg

Telefon: 86 81 46 88  
Hjemmeside: [www.tidycar-silkeborg.dk](http://www.tidycar-silkeborg.dk)  
E-mail: [ole@tidycar-silkeborg.dk](mailto:ole@tidycar-silkeborg.dk)

CVR-nr.: 10 07 35 88  
Stiftet: 16. oktober 1987  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

## Direktion

Ole Schilling Sørensen

## Revision

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

## Pengeinstitut

Vestjysk Bank  
Store Voldgade 4  
8900 Randers

# Resultatopgørelse

| Note | 2015/16                                 | 2014/15               |                       |
|------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | kr.                                     | kr.                   |                       |
|      | 484.088                                 | 465.914               |                       |
|      | <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>                |                       |                       |
| 1    | Personaleomkostninger                   | -164.894              | -197.062              |
|      | <b>INDTJENINGSBIDRAG</b>                | <u>319.194</u>        | <u>268.852</u>        |
|      | Af- og nedskrivninger                   | -30.095               | -29.243               |
|      | <b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>         | <u>289.099</u>        | <u>239.609</u>        |
| 2    | Finansielle omkostninger                | -78.236               | -79.111               |
|      | <b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>          | <u>210.863</u>        | <u>160.498</u>        |
|      | Skat af årets resultat                  | -49.110               | -35.332               |
|      | <b>ÅRETS RESULTAT</b>                   | <u><u>161.753</u></u> | <u><u>125.166</u></u> |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                       |                       |
|      | Overført resultat                       | 161.753               | 125.166               |
|      | <b>Disponeret i alt</b>                 | <u><u>161.753</u></u> | <u><u>125.166</u></u> |

# Balance

| Note                                        | <u>2015/16</u><br>kr.   | <u>2014/15</u><br>kr.   |
|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>AKTIVER</b>                              |                         |                         |
| Grunde og bygninger                         | 1.055.193               | 1.084.436               |
| Produktionsanlæg og maskiner                | <u>19.143</u>           | <u>0</u>                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <u>1.074.336</u>        | <u>1.084.436</u>        |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                        | <u>1.074.336</u>        | <u>1.084.436</u>        |
| <b>Varebeholdninger</b>                     | <u>373.993</u>          | <u>326.000</u>          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 178.085                 | 60.756                  |
| Udskudt skatteaktiv                         | <u>77.101</u>           | <u>115.475</u>          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      | <u>255.186</u>          | <u>176.231</u>          |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                    | <u>629.179</u>          | <u>502.231</u>          |
| <b>AKTIVER</b>                              | <u><u>1.703.515</u></u> | <u><u>1.586.667</u></u> |

# Balance

| Note |                                                 | <u>2015/16</u>   | <u>2014/15</u>   |
|------|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
|      |                                                 | kr.              | kr.              |
|      | <b>PASSIVER</b>                                 |                  |                  |
|      | Anpartskapital                                  | 200.000          | 200.000          |
|      | Overført resultat                               | -209.405         | -371.158         |
| 3    | <b>EGENKAPITAL</b>                              | <u>-9.405</u>    | <u>-171.158</u>  |
| 4    | Gæld til realkreditinstitutter                  | <u>447.527</u>   | <u>470.237</u>   |
|      | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>          | <u>447.527</u>   | <u>470.237</u>   |
|      | Kortfristet del af langfristet gæld             | 22.200           | 21.500           |
|      | Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 484.999          | 430.874          |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser        | 16.131           | 5.358            |
|      | Skyldig selskabsskat                            | 10.736           | 0                |
|      | Anden gæld                                      | <u>731.327</u>   | <u>829.857</u>   |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>          | <u>1.265.393</u> | <u>1.287.589</u> |
|      | <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                        | <u>1.712.920</u> | <u>1.757.825</u> |
|      | <b>PASSIVER</b>                                 | <u>1.703.515</u> | <u>1.586.667</u> |
| 5    | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser           |                  |                  |
| 6    | Hovedaktivitet                                  |                  |                  |



# Noter

| Note                                    | 2015/16         | 2014/15         |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                         | kr.             | kr.             |
| <b>1 Personalemkostninger</b>           |                 |                 |
| Lønninger                               | 137.742         | 158.120         |
| Pensioner                               | 23.573          | 33.865          |
| Andre udgifter til social sikring       | 5.315           | 5.483           |
| Øvrige personaleomkostninger            | -1.737          | -406            |
|                                         | <u>164.894</u>  | <u>197.062</u>  |
| <b>2 Finansielle omkostninger</b>       |                 |                 |
| Andre finansielle omkostninger          | 78.236          | 79.111          |
|                                         | <u>78.236</u>   | <u>79.111</u>   |
| <b>3 Egenkapital</b>                    |                 |                 |
| <i>Anpartskapital</i>                   |                 |                 |
| Selskabskapital                         | 200.000         | 200.000         |
|                                         | <u>200.000</u>  | <u>200.000</u>  |
| <i>Overført resultat</i>                |                 |                 |
| Overført fra tidligere år               | -371.158        | -496.324        |
| Overført årets resultat                 | 161.753         | 125.166         |
|                                         | <u>-209.405</u> | <u>-371.158</u> |
| <b>4 Gæld til realkreditinstitutter</b> |                 |                 |
| Afdrag, der forfalder senere end 5 år   | 373.326         | 398.454         |
| Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år     | 74.201          | 71.783          |
| <i>Langfristet del</i>                  | 447.527         | 470.237         |
| Afdrag, der forfalder inden for 1 år    | 22.200          | 21.500          |
|                                         | <u>469.727</u>  | <u>491.737</u>  |

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 469.727, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 1.055.193.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 450.000.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der desuden stillet sikkerhed med selskabets anparter kr. 200.000.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel på i alt kr. 400.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 571.221.

# Noter

| Note                                                                                                                    | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                                         | kr.            | kr.            |
| 6 <b>Hovedaktivitet</b>                                                                                                 |                |                |
| Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år rengøring af motoriserede køretøjer og køb og salg af brugte biler. |                |                |

# 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:

|                              | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Bygninger                    | 40 år           | 0 %              |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 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.

### 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## **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.