

---

# ***Tølløse Caravan Service ApS***

Stengårdsvej 23, 4340 Tølløse

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 26 66 44 46

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 2 /6 2016

Jan Hansen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tølløse Caravan Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 31. maj 2016

**Direktion**

Jan Hansen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tølløse Caravan Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tølløse Caravan Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Holbæk, den 31. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Benny Lundgaard  
statsautoriseret revisor

Jette Jensen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Tølløse Caravan Service ApS  
Stengårdsvej 23  
4340 Tølløse

CVR-nr.: 26 66 44 46  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Holbæk

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i reparation, service og vedligeholdelse af campingvogne, salg af trailer samt anden dermed beslægtet virksomhed.

**Direktion**

Jan Hansen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ahlgade 63  
4300 Holbæk

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-49.206</b>	<b>-156.940</b>
Personaleomkostninger	1	-3.545	-240.520
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	0	-1.832
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-52.751</b>	<b>-399.292</b>
Finansielle indtægter	3	11.245	19.226
Finansielle omkostninger	4	-20.533	-30.687
<b>Resultat før skat</b>		<b>-62.039</b>	<b>-410.753</b>
Skat af årets resultat	5	-63.028	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-125.067</b>	<b>-410.753</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	101.200	99.800
Overført resultat	-226.267	-510.553
	<b>-125.067</b>	<b>-410.753</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre tilgodehavender		17.219	36.694
Udskudt skatteaktiv	7	0	63.028
Selskabsskat		0	14.056
<b>Tilgodehavender</b>		<b>17.219</b>	<b>113.778</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>49.000</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.435.012</b>	<b>1.767.350</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.501.231</b>	<b>1.881.128</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.501.231</b>	<b>1.881.128</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		853.063	1.079.330
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>1.079.263</b>	<b>1.304.130</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		414.968	571.998
Anden gæld		7.000	5.000
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>421.968</b>	<b>576.998</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>421.968</b>	<b>576.998</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.501.231</b>	<b>1.881.128</b>



## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	1.079.330	99.800	1.304.130
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-226.267	101.200	-125.067
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>853.063</b>	<b>101.200</b>	<b>1.079.263</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	230.580
Andre omkostninger til social sikring	3.545	9.940
	<u>3.545</u>	<u>240.520</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	1.832
	<u>0</u>	<u>1.832</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	11.245	19.226
	<u>11.245</u>	<u>19.226</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	19.533	25.287
Kursregulering af aktier og obligationer	1.000	5.400
	<u>20.533</u>	<u>30.687</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	63.028	0
	<u>63.028</u>	<u>0</u>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	-5.182	-6.131
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-257.160	-248.869
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>262.342</u>	<u>255.000</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

### Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	262.342	255.000
Nedskrivning til vurderet værdi	<u>-262.342</u>	<u>-191.972</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>63.028</b></u>

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tølløse Caravan Service ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

# Regnskabspraksis

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af et eventuelt fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af frem-tidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under fi-nansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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