

# **Halsnæs Bilvask ApS**

**Kløvervej 8  
3390 Hundested**

**CVR-nr. 31 37 38 32**

**Årsrapport for 2015/16  
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 23. september 2016

---

Bent Gravenhorst  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Halsnæs Bilvask ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 23. september 2016

### Direktion

Rolf Andreas Kjærsgaard Gra-  
venhorst  
direktør

Bent Viggo Kjærsgaard Gra-  
venhorst

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Halsnæs Bilvask ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Halsnæs Bilvask ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Frederiksværk, den 23. september 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Kenneth Lehmann Andersen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Halsnæs Bilvask ApS  
Kløvervej 8  
3390 Hundested

CVR-nr.: 31 37 38 32  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Rolf Andreas Kjærsgaard Gravenhorst, direktør  
Bent Viggo Kjærsgaard Gravenhorst

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1, 1.th  
3300 Frederiksværk

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive bilvask m.v. samt anden efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 107.246, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 153.020.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Halsnæs Bilvask ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter fra bilvask indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	0



## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>206.281</b>	<b>158.492</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-65.408</u>	<u>-65.408</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>140.873</b>	<b>93.084</b>
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		<u>-5.625</u>	<u>-26.907</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>135.248</b>	<b>66.179</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-28.002</u>	<u>-21.000</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>107.246</u></b>	<b><u>45.179</u></b>
Overført overskud		<u>107.246</u>	<u>45.179</u>
		<b><u>107.246</u></b>	<b><u>45.179</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.000	37.500
Indretning af lejede lokaler		103.026	155.934
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>128.026</b>	<b>193.434</b>
Deposita		0	25.006
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>25.006</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>128.026</b>	<b>218.440</b>
Udskudt skatteaktiv		14.000	40.000
Periodeafgrænsningsposter		9.305	9.411
<b>Tilgodehavender</b>		<b>23.305</b>	<b>49.411</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>86.437</b>	<b>21.509</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>109.742</b>	<b>70.920</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>237.768</b>	<b>289.360</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-46.980	-154.226
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>153.020</u></b>	<b><u>45.774</u></b>
Gæld til anlægsinvestering		0	161.350
Selskabsskat		2.002	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.002</u></b>	<b><u>161.350</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.328	51.358
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		948	0
Anden gæld		22.470	30.878
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>82.746</u></b>	<b><u>82.236</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>84.748</u></b>	<b><u>243.586</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>237.768</u></b>	<b><u>289.360</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter til årsrapporten

### 1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	65.408	65.408
	<u>65.408</u>	<u>65.408</u>

der fordeler sig således:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.500	12.500
Indretning af lejede lokaler	52.908	52.908
	<u>65.408</u>	<u>65.408</u>

### 2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	2.002	0
Årets udskudte skat	26.000	21.000
	<u>28.002</u>	<u>21.000</u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	-154.226	45.774
Årets resultat	0	107.246	107.246
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>-46.980</b>	<b>153.020</b>

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med kreditinstitut er stillet selvskyldnerkaution af direktionen, begrænset til t.kr. 300 pr. person.