

# **Halsnæs Bilvask ApS**

**Kløvervej 8  
3390 Hundested**

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

**Årsrapport for 2016/17  
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 2. oktober 2017

---

Bent Gravenhorst  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 2. oktober 2017

### Direktion

Rolf Andreas Kjærsgaard  
Gravenhorst  
direktør

Bent Viggo Kjærsgaard  
Gravenhorst

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Halsnæs Bilvask ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Halsnæs Bilvask ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 2. oktober 2017

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  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Halsnæs Bilvask ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i DKK

### **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**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **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.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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 samt for betalte acontoskatter.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>149.211</b>	<b>206.281</b>
Personaleomkostninger		<u>-10.125</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>139.086</b>	<b>206.281</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-63.290</u>	<u>-65.408</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>75.796</b>	<b>140.873</b>
Finansielle omkostninger		<u>-576</u>	<u>-5.625</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>75.220</b>	<b>135.248</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-27.923</u>	<u>-28.002</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>47.297</u></b>	<b><u>107.246</u></b>
Overført resultat		<u>47.297</u>	<u>107.246</u>
		<b><u>47.297</u></b>	<b><u>107.246</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.440	25.000
Indretning af lejede lokaler		<u>77.207</u>	<u>103.026</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>191.647</u></b>	<b><u>128.026</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>191.647</u></b>	<b><u>128.026</u></b>
Andre tilgodehavender		14.557	0
Udskudt skatteaktiv		0	14.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>11.006</u>	<u>9.305</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>25.563</u></b>	<b><u>23.305</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>66.136</u></b>	<b><u>86.437</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>91.699</u></b>	<b><u>109.742</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>283.346</u></b>	<b><u>237.768</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		317	-46.980
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>200.317</u></b>	<b><u>153.020</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		3.187	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>3.187</u></b>	<b><u>0</u></b>
Selskabsskat		10.736	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>10.736</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.520	55.328
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.485	948
Selskabsskat		2.002	2.002
Anden gæld		1.099	26.470
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>69.106</u></b>	<b><u>84.748</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>79.842</u></b>	<b><u>84.748</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>283.346</u></b>	<b><u>237.768</u></b>
Leje og leasingforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Noter til årsrapporten

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

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>63.290</u>	<u>65.408</u>
	<u><b>63.290</b></u>	<u><b>65.408</b></u>

### 2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	10.736	2.002
Årets udskudte skat	<u>17.187</u>	<u>26.000</u>
	<u><b>27.923</b></u>	<u><b>28.002</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	-46.980	153.020
Årets resultat	0	47.297	47.297
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>200.000</b>	<b>317</b>	<b>200.317</b>

### 4 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelse:

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Inden for et år	70.584	0
Mellem 1 og 5 år	282.336	0
Efter 5 år	48.528	0
	<b>401.448</b>	<b>0</b>

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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