

Bilrenseriet A/S

Dronningens Tværgade 4

1302 København K

CVR. nr. 34579415

Årsrapport for 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. februar 2017

Dirigent Henrik Isaksen

15660-MMT-MJ

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Bilrenseriet A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. februar 2017

Direktion

Jesper Lauritsen
Direktør

Bestyrelse

Henrik Isaksen
Formand

Christina Isaksen

Ulrich Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Bilrenseriet A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bilrenseriet A/S for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, udtalelse om ledelsesberetningen og noter, 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 med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 10. februar 2017

ENGELSTED PETERSEN
Statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20658231

Martin B. Jensen
Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Bilrenseriet A/S
Dronningens Tværgade 4
1302 København K

CVR. nr.: 34579415
Stiftelsesdato: 22. maj 2012
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Formål:

Selskabets formål er kosmetisk servicering og foretagelse af mindre driftsservice på automobilkøretøjer samt dermed beslægtet virksomhed.

Bestyrelse:

Henrik Isaksen, Formand
Christina Isaksen
Ulrich Jensen

Direktion:

Jesper Lauritsen, Direktør

Revisor:

Engelsted Petersen
Statsautoriserede revisorer
Farvergade 9B
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets primære aktivitet er at drive virksomhed med kosmetisk servicering og foretagelse af mindre driftsservice på automobilkøretøjer og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i 2016 været som forventet.

Selskabet har i regnskabsåret afholdt udgifter til forskning og udvikling vedrørende software til understøttelse af selskabets nye aktiviteter.

Selskabet har ikke filialer i udlandet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Den fremtidige udvikling:

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis:

Regnskabsklasse:

Årsrapporten for Bilrenseriet A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta:

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægter ved levering af serviceydelser indgår i omsætningen i takt med levering af ydelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Bruttofortjeneste og -tab:

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver:

Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

Immaterielle anlægsaktiver	10 år
Driftsmateriel	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte for regnskabsåret:

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

Skyldig skat 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. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt måles til nettorealisationseværdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		915.397	577.555
Personaleomkostninger	1	-2.034.673	-1.982.816
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-384.715	-340.618
Driftsresultat		-1.503.991	-1.745.879
Finansielle indtægter		575	1.044
Finansielle udgifter		-165.793	-41.941
Resultat før skat		-1.669.209	-1.786.776
Skat af årets resultat	3	367.225	447.755
Årets resultat		-1.301.984	-1.339.021
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-1.301.984	-1.339.021
Disponeret i alt		-1.301.984	-1.339.021

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Software	4	868.914	968.736
Immaterielle anlægsaktiver		868.914	968.736
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	353.891	428.881
Indretning af lejede lokaler	6	238.399	135.930
Materielle anlægsaktiver		592.290	564.811
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.461.204	1.533.547
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		716.283	223.517
Tilgodehavende selskabsskat, tilknyttet virksomhed		354.070	533.280
Andre tilgodehavender		17.719	354.661
Periodeafgrænsningsposter		31.646	82.513
Tilgodehavender		1.119.718	1.193.971
Likvide beholdninger		55.651	448.690
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.175.369	1.642.661
AKTIVER I ALT		2.636.573	3.176.208

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		537.230	-4.160.786
EGENKAPITAL I ALT	7	1.037.230	-3.660.786
Hensættelser til udskudt skat		227.054	240.209
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		227.054	240.209
Gæld til banker		462.578	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		135.399	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.107	295.455
Gæld til tilknyttede virksomheder		175.902	6.278.830
Anden gæld		465.303	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser		1.372.289	6.596.785
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.372.289	6.596.785
PASSIVER I ALT		2.636.573	3.176.208
Nærtstående parter	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

NOTER

	2016	2015
1. Personaleomkostninger:		
Lønninger	1.901.166	1.938.120
Pensioner	42.707	0
Andre omkostninger til social sikring	11.298	0
Andre personaleomkostninger	79.502	44.696
	2.034.673	1.982.816
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver:		
Småanskaffelser	13.916	44.390
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	74.990	74.599
Indretning af lejede lokaler	28.036	15.661
Software	267.773	205.968
	384.715	340.618
3. Skat af årets resultat:		
Udskudt skat	-13.155	85.525
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-354.070	-533.280
	-367.225	-447.755
4. Software:		
Kostpris primo	1.272.363	650.897
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	167.951	621.466
Kostpris ultimo	1.440.314	1.272.363
Af- og nedskrivninger primo	-303.627	-97.659
Årets afskrivninger	-267.773	-205.968
Af- og nedskrivninger ultimo	-571.400	-303.627
Regnskabsmæssig værdi ultimo	868.914	968.736

NOTER

	2016	2015
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris primo	562.677	485.730
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	76.947
Kostpris ultimo	562.677	562.677
Af- og nedskrivninger primo	-133.796	-59.197
Årets afskrivninger	-74.990	-74.599
Af- og nedskrivninger ultimo	-208.786	-133.796
Regnskabsmæssig værdi ultimo	353.891	428.881
6. Indretning af lejede lokaler:		
Kostpris primo	160.720	111.720
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	130.505	49.000
Kostpris ultimo	291.225	160.720
Af- og nedskrivninger primo	-24.790	-9.129
Årets afskrivninger	-28.036	-15.661
Af- og nedskrivninger ultimo	-52.826	-24.790
Regnskabsmæssig værdi ultimo	238.399	135.930

NOTER

7. Egenkapital:

	1/1 2016	Udbetalt udbytte	Årets resultat	Koncerntilskud	31/12 2016
Selskabskapital	500.000	0	0	0	500.000
Henlagt til udbytte	0	0	0	0	0
Overført resultat	-4.160.786	0	-1.301.984	6.000.000	537.230
	-3.660.786	0	-1.301.984	6.000.000	1.037.230

Aktiekapitalen er fordelt på 500 aktier a kr. 1.000.

8. Nærtstående parter

Bilrenseriet A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

HICO Group ApS, Gentofte

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende mere end 5% af stemmerne og 5% af aktiekapitalen:

HICO Group ApS

9. Eventualposter m.v.:

Selskabet indgår i en obligatorisk national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for tilknyttede virksomheders skatter.

Herudover har selskabet ikke eventualaktiver eller –forpligtelser udover det i årsregnskabet anførte.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Selskabet har ikke givet pantsætninger eller stillet sikkerhed.