

Helsinge Bilpleje ApS

Nørretoftevej 11

3200 Helsinge

CVR-nr. 63432210

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

36. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. september 2016

Martin Gall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Helsinge Billeje ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Helsinge Billeje 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 16. september 2016

Direktion

Martin Gall
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Helsinge Bilpleje ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Helsinge Bilpleje ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen har ikke overholdt sin handlepligt herfor indenfor 6 måneder. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor

Vi har på baggrund af selskabet har tabt hele sin egenkapital, vurderet selskabets forpligtelser omkring going concern principper og har i den forbindelse læst og vurderet ledelsens redegørelse for going concern og ikke foretaget os yderligere i den anledning.

Helsinge Bilpleje ApS

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 16. september 2016

Revisorkompagniet

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34045607

Bjarne Bastved

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Helsinge Bilpleje ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Helsinge Bilpleje ApS

Nørretoftevej 11

3200 Helsinge

CVR-nr.

63432210

Stiftelsesdato

5. december 1980

Regnskabsår

1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Martin Gall, Direktør

**Kapitalejere iht
selskabsloven**

Martin Gall

Revisor

Revisorkompagniet

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Hovedgaden 28, 2.sal

2970 Hørsholm

CVR-nr.: 34045607

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive service- og handelsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 udviser et resultat på kr. -159.670, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en balancesum på kr. 1.342.401, og en egenkapital på kr. -109.671.

Forventninger til fremtiden

Aktiviteterne har alene omfattet 4 måneder, udenfor branchens højsæson, hvorfor der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	270.000

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

774.650

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning

Anvendt regnskabspraksis

vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		189.681	0
Personaleomkostninger	1	-212.796	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.350	0
Driftsresultat		-108.465	0
Finansielle omkostninger	2	-91.271	0
Resultat før skat		-199.736	0
Skat af årets resultat		40.065	0
Årets resultat		-159.671	0
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-159.671	0
Resultatdesponering		-159.671	0

Helsinge Bilpleje ApS

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	270.000	0
Immaterielle anlægsaktiver		270.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	774.650	0
Materielle anlægsaktiver		774.650	0
Deposita		48.600	0
Finansielle anlægsaktiver		48.600	0
Anlægsaktiver		1.093.250	0
Råvarer og hjælpematerialer		116.098	0
Varebeholdninger	5	116.098	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.686	0
Udskudte skatteaktiver		76.367	0
Tilgodehavender		133.053	0
Omsætningsaktiver		249.151	0
Aktiver		1.342.401	0

Helsinge Bilpleje ApS

Balance 30. april 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	50.000	0
Overført resultat	7	-159.671	0
Egenkapital		-109.671	0
Hensættelser til udskudt skat	8	36.302	0
Hensatte forpligtelser		36.302	0
Gæld til banker		863.013	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	863.013	0
Gæld til banker		243.184	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.942	0
Anden gæld		275.647	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.984	0
Kortfristede gældsforpligtelser		552.757	0
Gældsforpligtelser		1.415.770	0
Passiver		1.342.401	0
Usikkerhed om going concern	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	210.053	0
Andre omkostninger til social sikring	2.556	0
Andre personaleomkostninger	188	0
	212.797	0
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	91.271	0
	91.271	0
3. Goodwill		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	300.000	0
Kostpris ultimo	300.000	0
Årets afskrivninger	-30.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-30.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	270.000	0
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	830.000	0
Kostpris ultimo	830.000	0
Årets afskrivninger	-55.350	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-55.350	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	774.650	0
5. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	116.098	0
Varebeholdninger i alt	116.098	0
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	0
Saldo ultimo	50.000	0
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
7. Overført resultat		
Årets tilgang	-159.671	0
Saldo ultimo	-159.671	0
8. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Udskudt skat	36.302	0
Saldo ultimo	36.302	0

Noter

2015/16

2014/15

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	863.013		
	863.013		

10. Usikkerhed om going concern

Årsrapporten 2015-2016 er aflagt med fortsat drift for øje, idet det skal bemærkes, at selskabet har overtaget aktiviteterne fra anden rustbeskyttelses virksomhed med virkning fra 1. januar 2016, hvorfor årsrapporten for 2015-2016 skal vurderes ud fra en driftsperiode på 4 måneder, som ikke har omfattet højsæson for aktiviteterne, der primært fremkommer i 2. halvår af kalenderåret.

Det er derfor ledelsens vurdering, at kapitaltab pr. 30. april 2016 vil blive retableret i regnskabsåret 2016-2017, ligesom det er ledelsens opfattelse, at der stilles de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabet til at imødekomme selskabets forpligtelser i det kommende regnskabsår.

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er sikkerhedsstillelser og pantsætninger pr. statusdagen overfor selskabets pengeinstitut.

Virksomhedspant skadeløshedspant på kr. 750.000,00 omfattende simple fordringer, varelagre, driftsmateriel og goodwill m.v.

Selvskyldnerkaution fra kapitalejer.samt ejerpantebrev i kapitalejers ejendom

Vækstkaution på max. 2 mio. kr..

Tilbageiltrædelseserklæring på kr. 100.000,00 fra anden långiver.