

Himo Silkeborg A/S

Kjeld Abells Vej 10
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 15 85 49 01

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17. juni 2016



Inge-Lise Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Himo Silkeborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 17. juni 2016

Direktion


Hans Børge Mortensen

Bestyrelse


Inge-Lise Mortensen


Hans Børge Mortensen

Henriette Rask Mortensen

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Himo Silkeborg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Himo Silkeborg A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 17. juni 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Himo Silkeborg A/S
Kjeld Abells Vej 10
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 15 85 49 01
Stiftet: 20. december 1991
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Inge-Lise Mortensen
Hans Børge Mortensen
Henriette Rask Mortensen

Direktion

Hans Børge Mortensen

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-925	-913.621
2 Finansielle indtægter	0	554
3 Finansielle omkostninger	<u>-1.509</u>	<u>-139.218</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-2.434	-1.052.285
Skat af årets resultat	<u>17.060</u>	<u>-338.900</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>14.626</u></u>	<u><u>-1.391.185</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>14.626</u>	<u>-1.391.185</u>
Disponeret i alt	<u><u>14.626</u></u>	<u><u>-1.391.185</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>218.172</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>218.172</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>218.172</u>
AKTIVER	<u><u>0</u></u>	<u><u>218.172</u></u>

Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
	500.000	500.000
	<u>-2.090.446</u>	<u>-2.105.072</u>
4	EGENKAPITAL	EGENKAPITAL
	<u>-1.590.446</u>	<u>-1.605.072</u>
	0	1.333.539
	42.115	47.928
	0	421.471
	<u>1.548.331</u>	<u>20.307</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	Kortfristede gældsforpligtelser
	<u>1.590.446</u>	<u>1.823.244</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	GÆLDSFORPLIGTELSE
	<u>1.590.446</u>	<u>1.823.244</u>
	PASSIVER	PASSIVER
	<u>0</u>	<u>218.172</u>

- 1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 5 Eventualaktiver
- 6 Eventualforpligtelser
- 7 Hovedaktivitet
- 8 Ejerforhold

Noter

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift		
Den negative egenkapital finansieres udelukkende af hovedanpartshaver, og da hovedanpartshaver har tilkendegivet, at hovedanpartshaver vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for den fortsatte drift, er årsregnskabet derfor aflagt efter going concern-princippet.		
Regnskabet er derfor, udarbejdet på baggrund af forudsætningen omkring fortsat drift.		
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	554
	<u>0</u>	<u>554</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.509	139.218
	<u>1.509</u>	<u>139.218</u>
4 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat	-2.105.072	-713.887
Overført årets resultat	14.626	-1.391.185
	<u>-2.090.446</u>	<u>-2.105.072</u>

Selskabets aktiekapital består af 10 aktier á nominelt kr. 1.000, 9 aktier á nominelt kr. 10.000 og 4 aktier á nominelt kr. 100.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.

5 Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 514, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

7 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år formueforvaltning.

Noter

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Vimo Silkeborg Holding ApS, Kjeld Abells Vej 10, 8600 Silkeborg.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

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