

HUSUM ENTREPRISE A/S

Slotsherrensvej 131A

2720 Vanlose

CVR-nr. 27724434

Årsrapport for 2016

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2017

Mogens Kihl-Plambek
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 6. juni 2017

Direktion

Mogens Kihl-Plambek
Direktør

Bestyrelse

Tina Heltborg
Formand

Mogens Kihl-Plambek

Peter Kihl-Plambek

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i HUSUM ENTREPRISE A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HUSUM ENTREPRISE A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder og om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note-oplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Hørsholm, den 6. juni 2017

Revisorkompagniet

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34045607

Bjarne Bastved
Registreret revisor

HUSUM ENTREPRISE A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HUSUM ENTREPRISE A/S Slotsherrensvej 131A 2720 Vanlose
CVR-nr.	27724434
Stiftelsesdato	22. april 2004
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Tina Heltborg, Formand Mogens Kihl-Plambek Peter Kihl-Plambek
Direktion	Mogens Kihl-Plambek, Direktør
Revisor	Revisorkompagniet Godkendt Revisionsanpartsselskab Hovedgaden 28.2. 2970 Hørsholm CVR-nr.: 34045607

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive maler- og gulvbelægningsvirksomhed, bygningsrenoveringsvirksomhed, handel, service og finansiering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 279.414, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 7.287.851, og en egenkapital på kr. 2.310.748.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for HUSUM ENTREPRISE A/S for 2016 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.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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
Bygninger	50 år	60%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	45%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og 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 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. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.868.627	4.047.752
Personaleomkostninger	1	-5.428.937	-3.494.559
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.808	-70.571
Driftsresultat		353.882	482.622
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		16.975	8.157
Andre finansielle indtægter	2	32.128	13.534
Finansielle omkostninger	3	-18.726	-12.696
Resultat før skat		384.260	491.617
Skat af årets resultat		-104.846	30.758
Årets resultat		279.414	522.375
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.425.000
Overført resultat		279.414	-902.625
Resultatdisponering		279.414	522.375

HUSUM ENTREPRISE A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.059.012	1.082.510
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	159.606	173.916
Materielle anlægsaktiver		1.218.618	1.256.426
Andre tilgodehavender		75.000	48.000
Finansielle anlægsaktiver		75.000	48.000
Anlægsaktiver		1.293.619	1.304.427
Råvarer og hjælpematerialer		421.366	250.517
Færdigvarer		60.000	110.000
Varebeholdninger	6	481.366	360.517
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.307.391	1.851.025
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	900.617	982.754
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		342.451	1.248.105
Andre tilgodehavender		251.542	337.742
Periodeafgrænsningsposter		37.708	28.454
Tilgodehavender		4.839.709	4.448.080
Likvide beholdninger		673.158	158.990
Omsætningsaktiver		5.994.233	4.967.587
Aktiver		7.287.852	6.272.014

HUSUM ENTREPRISE A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	1.200.000	1.200.000
Reserve for opskrivninger	9	54.028	54.028
Overført resultat	10	1.056.720	777.306
Udbytte for regnskabsåret	11	0	1.425.000
Egenkapital		2.310.748	3.456.334
Hensættelser til udskudt skat		-20.910	-20.910
Hensatte forpligtelser		-20.910	-20.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.207.288	1.888.744
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		104.846	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.590.222	947.047
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		95.657	799
Kortfristede gældsforpligtelser		4.998.014	2.836.590
Gældsforpligtelser		4.998.014	2.836.590
Passiver		7.287.852	6.272.014
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.391.030	2.984.334
Pensioner	387.533	238.223
Andre omkostninger til social sikring	174.802	86.236
Andre personaleomkostninger	475.571	185.765
	5.428.936	3.494.558
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	32.128	13.534
	32.128	13.534
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	18.726	12.697
	18.726	12.697
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.200.000	1.200.000
Kostpris ultimo	1.200.000	1.200.000
Af- og nedskrivninger primo	-117.490	-93.992
Årets afskrivninger	-23.498	-23.498
Af- og nedskrivninger ultimo	-140.988	-117.490
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.059.012	1.082.510
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	333.054	236.804
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	48.000	96.250
Kostpris ultimo	381.054	333.054
Af- og nedskrivninger primo	-159.138	-112.064
Årets afskrivninger	-62.310	-47.073
Af- og nedskrivninger ultimo	-221.448	-159.137
Regnskabsmæssig værdi ultimo	159.606	173.917
6. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	421.366	250.517
Fremstillede varer og handelsvarer	60.000	110.000
Varebeholdninger i alt	481.366	360.517
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	900.617	982.754

Noter

	2016	2015
Nettoværdi af igangværende arbejder	<u>900.617</u>	<u>982.754</u>
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	1.200.000	1.200.000
Saldo ultimo	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
9. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	54.028	54.028
Saldo ultimo	<u>54.028</u>	<u>54.028</u>
10. Overført resultat		
Saldo primo	777.306	1.679.931
Årets tilgang	279.414	-902.625
Saldo ultimo	<u>1.056.720</u>	<u>777.306</u>
11. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	0	1.425.000
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>1.425.000</u>
12. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Til sikkerhed for pengeinstituts garantistillelse max. t.kr. 3.000 samt erhvervskredit t.kr. 500 er deponeret ejerpantebreve tkr. 2.428 i tilknyttede selskabers samt hovedaktionærs ejendomme og ophørende livpolice tkr. 800. Til sikkerhed for byggeentrepriser er stillet garantier på i alt tkr. 3.166.		
14. Ejerskab		
Selskabets aktiekapital kr. 1.200.000 ejes af Ull Holding ApS		