

HUSUM ENTREPRISE A/S

Slotsherrensvej 131A

2720 Vanlose

CVR-nr. 27724434

Årsrapport for 2015

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juni 2016

Mogens Kihl-Plambek
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 1. juni 2016

Direktion

Mogens Kihl-Plambek
Direktør

Bestyrelse

Tina Heltborg
Formand

Mogens Kihl-Plambek

Peter Kihl-Plambek

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HUSUM ENTREPRISE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HUSUM ENTREPRISE A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hellerup, den 1. juni 2016

PC-Revision Gentofte

CVR-nr. 30969103

Jeanette Mingon Olsen
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 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Tina Heltborg, Formand Mogens Kihl-Plambek Peter Kihl-Plambek
Direktion	Mogens Kihl-Plambek, Direktør
Revisor	PC-Revision Gentofte Gersonsvej 79 2900 Hellerup CVR-nr.: 30969103

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 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 522.378, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 6.272.014, og en egenkapital på kr. 3.456.334.

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 2015 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	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		4.047.752	1.901.535
Personaleomkostninger	1	-3.494.559	-2.249.053
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-70.571	-118.750
Driftsresultat		482.622	-466.267
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		8.157	39.061
Finansielle indtægter	2	13.534	21.907
Finansielle omkostninger	3	-12.696	-40.985
Resultat før skat		491.617	-446.284
Skat af årets resultat		30.758	-4.310
Årets resultat		522.375	-450.594
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.425.000	1.000.000
Overført resultat		-902.625	-1.450.594
		522.375	-450.594

HUSUM ENTREPRISE A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.082.510	1.106.008
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	173.916	124.740
Materielle anlægsaktiver		1.256.426	1.230.747
Andre tilgodehavender		48.000	48.000
Finansielle anlægsaktiver		48.000	48.000
Anlægsaktiver		1.304.427	1.278.748
Råvarer og hjælpematerialer		250.517	137.988
Færdigvarer		110.000	200.000
Varebeholdninger	6	360.517	337.988
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.851.025	1.885.664
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	982.754	557.674
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.248.105	1.277.764
Andre tilgodehavender		337.742	484.604
Periodeafgrænsningsposter		28.454	11.418
Tilgodehavender		4.448.080	4.217.124
Likvide beholdninger		158.990	777.028
Omsætningsaktiver		4.967.587	5.332.140
Aktiver		6.272.014	6.610.888

HUSUM ENTREPRISE A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	1.200.000	1.200.000
Reserve for opskrivninger	9	54.028	54.028
Overført resultat	10	777.306	1.679.931
Udbytte for regnskabsåret	11	1.425.000	1.000.000
Egenkapital		3.456.334	3.933.959
Hensættelser til udskudt skat		-20.910	0
Hensatte forpligtelser		-20.910	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.888.744	1.817.521
Anden gæld		947.047	857.868
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		799	1.540
Kortfristede gældsforpligtelser		2.836.590	2.676.929
Gældsforpligtelser		2.836.590	2.676.929
Passiver		6.272.014	6.610.888
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.984.334	1.978.522
Pensioner	238.223	106.803
Omkostninger til social sikring	86.236	37.353
Andre personaleomkostninger	185.765	126.375
	3.494.558	2.249.053
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	13.534	21.907
	13.534	21.907
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	12.697	40.984
	12.697	40.984
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.200.000	2.395.350
Afgang i årets løb	0	-1.195.350
Kostpris ultimo	1.200.000	1.200.000
Af- og nedskrivninger primo	-93.992	-285.657
Årets afskrivninger	-23.498	-35.452
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	227.116
Af- og nedskrivninger ultimo	-117.490	-93.993
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.082.510	1.106.007
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	236.804	236.804
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	96.250	0
Kostpris ultimo	333.054	236.804
Af- og nedskrivninger primo	-112.064	-68.529
Årets afskrivninger	-47.073	-43.536
Af- og nedskrivninger ultimo	-159.137	-112.065
Regnskabsmæssig værdi ultimo	173.917	124.739
6. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	250.517	137.988
Fremstillede varer og handelsvarer	110.000	200.000
Varebeholdninger i alt	360.517	337.988

Noter

	2015	2014
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	982.754	557.674
Nettoværdi af igangværende arbejder	982.754	557.674
8. Virksomhedskapital		
Saldo primo	1.200.000	1.200.000
Saldo ultimo	1.200.000	1.200.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
9. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	54.028	54.028
Saldo ultimo	54.028	54.028
10. Overført resultat		
Saldo primo	1.679.931	3.130.525
Årets tilgang	-902.625	-1.450.594
Saldo ultimo	777.306	1.679.931
11. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	1.425.000	1.000.000
Saldo ultimo	1.425.000	1.000.000

12. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for pengeinstituts garantistillelse max. kr. 2.756 samt erhvervskredit t.kr. 500 er deponeret ejerpantebreve tkr. 2.428 i associerede selskabers samt hovedaktionærs ejendomme og ophørende livpolice tkr. 800. Til sikkerhed for byggeentrepriser er stillet garantier på i alt tkr. 1.473.

14. Ejerskab

Selskabets aktiekapital kr. 1.200.000 ejes af Ull Holding ApS