

# Langelinierevisionen

---

Reg. revisor Henning Christiansen • Langelinie 11 • Snekkerup • 4140 Borup  
Tlf 57 52 83 55 • Mobil 4015 8355 • CVR 11 30 38 70  
E-mail langelinie11@mail.dk

## ÅRSRAPPORT 2016

### Haslev Totallakering ApS

Finlandsgade 12  
4690 Haslev

CVR nr. 29617236

#### **Indsender:**

Langelinierevisionen  
Langelinie 11  
4140 Borup

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 27. maj 2017

#### **Dirigent**

Henrik Andersen



## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Haslev Totallakering ApS  
Finlandsgade 12  
4690 Haslev

Telefon: 5631 0530  
CVR-nr.: 29617236  
Stiftelsesdato: 1. januar 2006  
Hjemsted: Faxe Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Henrik Andersen

## Revisor

Langelinierevisionen FSR  
Registrerede revisorer FSR  
Langelinie 11  
4140 Borup

## Bankforbindelse

Sydbank  
Tinggade  
4100 Ringsted

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
27. maj 2017, på selskabets adresse.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er auto- og industrilakering.

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Haslev Totallakering ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet. Årets drift har givet et tilfredsstillende resultat.

Direktionen anser at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 19. maj 2017

**Direktion:**



Henrik Andersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Haslev Totallakering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Haslev Totallakering ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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 Ethiske 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Snekkerup, den 19. maj 2017

## Langelinierrevisionen FSR

CVR-nr. 11303870

Henning Christiansen  
Registreret revisor FSR

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Haslev Totallakering ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.



# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Materielle anlægsaktiver**

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

## **Tilgodehavender**

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance.

## **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **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, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 nettorealisationsværdi.

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%.

### **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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab	1.700.855	1.619.804
1. Personaleomkostninger	-1.517.256	-1.564.265
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-129.334	-120.895
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>54.265</b>	<b>-65.356</b>
Andre finansielle indtægter	121	454
Andre finansielle omkostninger	-30.109	-13.850
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>24.277</b>	<b>-78.752</b>
Skat af årets resultat	-314	10.099
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>23.963</b>	<b>-68.653</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	23.963	-68.653
<b>Disponeret i alt</b>	<b>23.963</b>	<b>-68.653</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.789	37.709
Indretning lejede lokaler	786.436	784.690
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>793.225</b>	<b>822.399</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	132.000	132.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>132.000</b>	<b>132.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>925.225</b>	<b>954.399</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	276.059	216.890
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>276.059</b>	<b>216.890</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	445.635	253.876
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.000	0
Andre tilgodehavender	10.000	22.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>465.635</b>	<b>275.876</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>741.694</b>	<b>492.766</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.666.919</b>	<b>1.447.165</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	879.307	855.344
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.004.307</b>	<b>980.344</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Hensættelser til udskudt skat	2.385	2.071
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.385</b>	<b>2.071</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	78.472	36.065
Leverandører af varer og tjenesteydelser	174.067	136.698
Anden gæld	216.616	258.457
Periodeafgrænsningsposter	191.072	33.530
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>660.227</b>	<b>464.750</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>660.227</b>	<b>464.750</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.666.919</b>	<b>1.447.165</b>

4. Eventualposter

5. Ejerforhold

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	5	6
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønninger	1.265.572	1.337.218
Andre omkostninger til social sikring	251.684	227.047
	<b>1.517.256</b>	<b>1.564.265</b>
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning lejede lokaler</b>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	629.384	1.010.149
Tilgang	0	100.161
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>629.384</b>	<b>1.110.310</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-591.675	-225.460
Årets af- og nedskrivninger	-30.920	-98.414
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-622.595</b>	<b>-323.874</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>6.789</b>	<b>786.436</b>

## Noter

---

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
<b>3. EGENKAPITAL</b>			
Egenkapital, primo	125.000	855.344	980.344
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	23.963	23.963
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>879.307</b>	<b>1.004.307</b>

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 100. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

### 4. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Leasingforpligtelse udgør kr. 396.468 fordelt på 3 kontrakter på henholdsvis 33 ydelser á kr. 1.744 og 24 ydelser á kr. 8.569 og 60 ydelser á kr. 2.221 samt en restbetaling på kr. 85.000.

### 5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

H.M.A. Holding ApS  
Finlandsgade 12  
4690 Haslev