

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 2015

Haslev Totallakering ApS

Finlandsgade 12
4690 Haslev

CVR nr. 29617236

Indsender:

Langelinierevisionen
Langelinie 11
4140 Borup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. april 2016

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
24. april 2016, på selskabets adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er auto- og industrilakering.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 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 2015 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 24. april 2016

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 2015 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 24. april 2016

Langelinierrevisionen FSR

CVR-nr. 11303870



Henning Christiansen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haslev Totallakering ApS 2015 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 bruttfortjeneste.

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 salgskostninger 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 nettorealiseringsværdi.

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 indværende 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab	1.619.804	1.333.926
1. Personalemkostninger	-1.564.265	-1.189.549
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-120.895	-78.879
Resultat før finansielle poster	-65.356	65.498
Andre finansielle indtægter	454	523
Øvrige finansielle omkostninger	-13.850	-51
Ordinært resultat før skat	-78.752	65.970
Skat af årets resultat	10.099	-1.097
ÅRETS RESULTAT	-68.653	64.873
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-68.653	64.873
Disponeret i alt	-68.653	64.873

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.709	72.222
Indretning lejede lokaler	784.690	530.915
Materielle anlægsaktiver i alt	822.399	603.137
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	132.000	132.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	132.000	132.000
Anlægsaktiver i alt	954.399	735.137
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	216.890	258.313
Varebeholdninger i alt	216.890	258.313
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	253.876	356.820
Andre tilgodehavender	22.000	54.176
Tilgodehavender i alt	275.876	410.996
Likvide beholdninger	0	100.959
Likvide beholdninger i alt	0	100.959
Omsætningsaktiver i alt	492.766	770.268
AKTIVER I ALT	1.447.165	1.505.405

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	855.344	923.997
Egenkapital i alt	980.344	1.048.997
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	2.071	12.170
Hensatte forpligtelser i alt	2.071	12.170
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	36.065	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	136.698	296.077
Anden gæld	258.457	147.118
Periodeafgrænsningsposter	33.530	1.043
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	464.750	444.238
Gældsforpligtelser i alt	464.750	444.238
PASSIVER I ALT	1.447.165	1.505.405

4. Eventualposter

5. Ejerforhold

Noter

	2015	2014	
1. Personalemkostninger			
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	6	5	
Lønninger	1.337.218	977.001	
Omkostninger til social sikring	202.262	181.813	
Andre personaleomkostninger	24.785	30.735	
	1.564.265	1.189.549	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler	
2. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	629.383	669.992	
Tilgang	0	340.157	
Anskaffelsessum, ultimo	629.383	1.010.149	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo	-557.162	-139.077	
Årets af- og nedskrivninger	-34.512	-86.382	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-591.674	-225.459	
Bogført værdi, ultimo	37.709	784.690	
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	923.997	1.048.997
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-68.653	-68.653
Bogført værdi, ultimo	125.000	855.344	980.344

Selskabskapitalen består af 1.250 kapitalandele á kr. 100. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

Noter

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. 386.964 fordelt på 2 kontrakter på henholdsvis 45 ydelser á kr. 1.744 og 36 ydelser á kr. 8.569 og en restbetaling på kr. 75.000.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

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