

# **Halsnæs Data ApS**

**Primulavænget 1  
3390 Hundested**

**CVR-nr. 29 81 67 51**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015  
(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 14. marts 2016

---

Claus Kjerulf-Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Halsnæs Data ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 12. januar 2016

### **Direktion**

Claus Kjerulf-Jensen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Halsnæs Data ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Halsnæs Data ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 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, 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.

Frederiksværk, den 12. januar 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer

Dennis Mikkelsen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Halsnæs Data ApS  
Primulavænget 1  
3390 Hundested

CVR-nr.: 29 81 67 51  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Claus Kjerulf-Jensen, direktør

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1, 1.th 2C  
3300 Frederiksværk

### Pengeinstitut

Danske Bank  
Nørregade 6  
3300 Frederiksværk

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 14. marts 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Halsnæs Data ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid	Restværdi
----------	-----------

## Anvendt regnskabspraksis

Bygninger	50	år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>457.817</b>	<b>648.437</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-307.168</u>	<u>-252.446</u>
<b>Resultat før af- og nedskivninger</b>		<b>150.649</b>	<b>395.991</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-69.319	-265.850
Andre driftsomkostninger		<u>-16.397</u>	<u>-30.110</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>64.933</b>	<b>100.031</b>
Finansielle indtægter		6.503	1.847
Finansielle omkostninger	2	<u>-101</u>	<u>-6.221</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>71.335</b>	<b>95.657</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-28.282</u>	<u>-88.510</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>43.053</u></b>	<b><u>7.147</u></b>
Foreslået udbytte		50.600	49.900
Overført overskud		<u>-7.547</u>	<u>-42.753</u>
		<b><u>43.053</u></b>	<b><u>7.147</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		0	650.000
Produktionsanlæg og maskiner		30.228	44.547
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>30.228</b>	<b>694.547</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>30.228</b>	<b>694.547</b>
Råvarer og hjælpematerialer		68.760	39.400
<b>Varebeholdninger</b>		<b>68.760</b>	<b>39.400</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.855	34.019
Andre tilgodehavender		595.000	0
Udskudt skatteaktiv		411	0
Selskabsskat		30.907	0
Periodeafgrænsningsposter		3.510	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>676.683</b>	<b>34.019</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>460.216</b>	<b>564.576</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.205.659</b>	<b>637.995</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.235.887</b>	<b>1.332.542</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		881.793	889.340
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>1.006.793</u></b>	<b><u>1.014.340</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>400</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>400</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.961	29.671
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		57.472	78.359
Selskabsskat		0	40.510
Anden gæld		90.061	119.362
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>229.094</u></b>	<b><u>317.802</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>229.094</u></b>	<b><u>317.802</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.235.887</u></b>	<b><u>1.332.542</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	251.391	249.190
Pensioner	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.777</u>	<u>3.256</u>
	<b><u>307.168</u></b>	<b><u>252.446</u></b>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>101</u>	<u>6.221</u>
	<b><u>101</u></b>	<b><u>6.221</u></b>

<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	29.093	86.510
Årets udskudte skat	<u>-811</u>	<u>2.000</u>
	<b><u>28.282</u></b>	<b><u>88.510</u></b>

## 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>
Kostpris 1. januar 2015	909.920	124.221
Afgang i årets løb	<u>-909.920</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>0</u>	<u>124.221</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	259.920	79.674
Årets afskrivninger	0	14.319
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-259.920</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>93.993</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>30.228</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	889.340	1.014.340
Årets resultat	0	43.053	43.053
Foreslået udbytte	0	-50.600	-50.600
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>881.793</b>	<b>1.006.793</b>

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentlige hovedaktiviteter er konsulentvirksomhed indenfor IT- og teleudstyr herunder handel og reparation af dette samt anden hermed beslægtet virksomhed. Herudover er salg og installation af varmepumper ligeledes en væsentlig aktivitet.

2015	2014
kr.	kr.