

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT 2016

Helmich Gulvteknik ApS

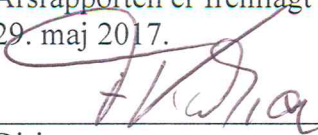
Møllegade 2 b st.

6330 Padborg

(11. regnskabsår)

CVR NR. 29 84 24 93

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt i Padborg, den 29. maj 2017.



Dirigent
Friederike Kuchra

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for tiden 1. januar til 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2016	9
Balance pr. 31. december 2016	10
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for selskabet Helmich Gulvteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

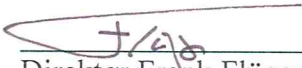
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

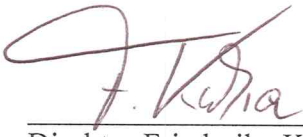
Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 29. maj 2017

Ledelsen:


Direktør Frank Flügge


Direktør Friederike Kuchra

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Helmich Gulvteknik ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Helmich Gulvteknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Padborg, den 29. maj 2017

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 25 85 97 66



Kai Momme
Reg. Revisor cand. merc.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Anpartsselskabets formål er salg, lægning og montering af gulve af enhver art samt anden efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Helmich Gulvteknik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 aktiverens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsernes 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.

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

Ændring i regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalinger for igangværende arbejder for fremmedregning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i det igangværende arbejde for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapital og resultatet. Ændringen betyder at balancesummen sidste år vokser med t.kr. 155, idet både posten igangværende arbejder for fremmedregning og forudbetalinger under passiver, er vokset med t.kr. 155. Sammenligningstillene er således tilpasset til ændringen.

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytter i år og fremover, indregnes under egenkapitalen, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder at egenkapitalen er forbedret med t.kr. 325. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstillene er tilpasset.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posten indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når faktureringen har fundet sted inden regnskabsårets udgang og levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger afholdt til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over deres forventede brugstid. Anskaffelser, der beløbsmæssigt er mindre end 12.900, er udgiftsført i resultatopgørelsen som mindre anskaffelser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter samt realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt finansielle omkostninger vedrørende lån m.v.

Selskabsskat

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen vurderet ud fra færdiggørelsesgraden af de udførte arbejder. Acontofaktureringer af det udførte arbejde medtages som en post under kortfristet gæld. Eventuel nedskrivning til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte for regnskabsåret

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet 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 de regnskabsmæssige og de skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktiverne henholdsvis afvikling af forpligtelserne.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed forventes at kunne realiseres ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske person måles. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2016

Note	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	<u>636.850</u>	<u>435</u>
Resultat af primær drift	636.850	435
Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	394	12
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-9.671</u>	<u>-4</u>
Finansielle poster i alt	<u>-9.277</u>	<u>8</u>
Resultat før skat	627.573	443
Skat af årets resultat	<u>-138.358</u>	<u>-105</u>
Årets resultat	<u>489.215</u>	<u>338</u>
Der er foreslået disponeret således		
Foreslået udbytte	435.000	325
Overførsel til næste år	<u>54.215</u>	<u>13</u>
I alt	<u>489.215</u>	<u>338</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	265.683	229
Igangværende arbejder for fremmed regning	79.896	0
Andre tilgodehavender	<u>1.177</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender i alt	<u>346.756</u>	<u>230</u>
Likvide beholdninger	<u>1.978.132</u>	<u>1.513</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.324.888</u>	<u>1.743</u>
Aktiver i alt	<u>2.324.888</u>	<u>1.743</u>

Passiver

1 Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført overskud	404.197	350
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>435.000</u>	<u>325</u>
Egenkapital i alt	<u>964.197</u>	<u>800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	516.874	266
Igangværende arbejder for fremmed regning	103.761	0
Anden gæld	398.893	474
Gæld til tilknyttet virksomhed	<u>341.163</u>	<u>203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.360.691</u>	<u>943</u>
Passiver i alt	<u>2.324.888</u>	<u>1.743</u>
2 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

Note	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>t.kr.</u>
1 Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Saldo primo	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Overført resultat		
Saldo primo	349.982	337
Årets resultat	<u>54.215</u>	<u>13</u>
I alt	<u>404.197</u>	<u>350</u>
Foreslået udbytte		
Årets resultat	<u>435.000</u>	<u>325</u>
I alt	<u>435.000</u>	<u>325</u>
Egenkapital i alt	<u>964.197</u>	<u>800</u>

2 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Branchemæssige forpligtelser udgør kr. 263.134, hvoraf t.kr. 81,- er deponeret til sikkerhed som indestående i selskabets bank.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for Helmich Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.