

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT 2015

Helmich Gulvteknik ApS

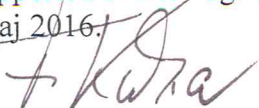
Møllegade 2 b st.

6330 Padborg

(9. regnskabsår)

CVR NR. 29 84 24 93

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt i Padborg, den 18. maj 2016.



Dirigent
Friederike Kuchra

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for tiden 1. januar til 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for selskabet Helmich Gulvteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

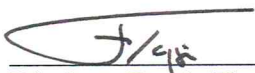
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

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 18. maj 2016

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 2015 til 31. december 2015. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Padborg, den 18. maj 2016

Revisionscentret i Padborg ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab



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 ikke 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 2015.

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 aktivernes 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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over deres forventede brugstid.

Anskaffelser, der beløbsmæssigt er mindre end 12.800, 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

Materielle anlægsaktiver

Inventar, maskiner, EDB anlæg og biler er ansat til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Debitorer er medregnet til nominal værdi minus nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Varelager og igangværende arbejder

Varelager og igangværende arbejder måles til kostpriser. Såfremt nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen inklusiv tillæg for hjemtagelsesomkostninger.

Kostprisen for igangværende arbejder omfatter kostprisen for råvarer, hjælpematerialer, direkte lønninger og direkte produktionsomkostninger.

På entreprisetrakter modregnes ácontofaktureringer i igangværende arbejder i balancen. Ácontofaktureringer ud over den udførte andel af kontrakten opføres som forudbetalt under kortfristet gæld.

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 kortfristet gæld. Foreslået udbytte indregnes som en gældsforpligtelse i årsregnskabet efter undtagelsesreglen i ÅRL § 48.

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.

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 2015

Note	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	<u>435.370</u>	<u>741</u>
Resultat af primær drift	435.370	741
Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	11.458	9
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.512</u>	<u>0</u>
Finansielle poster i alt	<u>7.946</u>	<u>9</u>
Resultat før skat	443.316	750
Skat af årets resultat	<u>-105.318</u>	<u>-184</u>
Årets resultat	<u>337.998</u>	<u>566</u>
Der er foreslået disponeret således		
Foreslået udbytte	325.000	550
Overførsel til næste år	<u>12.998</u>	<u>16</u>
I alt	<u>337.998</u>	<u>566</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer	<u>0</u>	<u>551</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>551</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	229.116	250
Igangværende arbejder	0	0
Andre tilgodehavender	<u>1.177</u>	<u>62</u>
Tilgodehavender i alt	<u>230.293</u>	<u>312</u>
Likvide beholdninger	<u>1.512.435</u>	<u>805</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.742.728</u>	<u>1.117</u>
Aktiver i alt	<u>1.742.728</u>	<u>1.668</u>

Passiver

1 Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført overskud	<u>349.982</u>	<u>337</u>
Egenkapital i alt	<u>474.982</u>	<u>462</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	266.153	243
Anden gæld	473.788	254
Gæld til tilknyttet virksomhed	202.805	159
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>325.000</u>	<u>550</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.267.746</u>	<u>1.206</u>
Passiver i alt	<u>1.742.728</u>	<u>1.668</u>
2 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

Note	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>t.kr.</u>
1 Egenkapital		
Virksomhedskapital	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Saldo primo	336.984	321
Overført fra resultat disponering	<u>12.998</u>	<u>16</u>
I alt	<u>349.982</u>	<u>337</u>

2 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Branchemæssige forpligtelser udgør kr. 137.921, hvoraf t.kr. 28,- 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 administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.