

## **Haltek ApS**

**Birkemosevej 20 D, 1. sal**

**6950 Ringkøbing**

CVR-nr. 29 97 92 43

## **Årsrapport 2015**

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 29/4 2016

---

Peder Sølbech Larsen  
Dirigent

# RSM

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

**Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Haltek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 29. april 2016

**Direktion**

Lars Vang Halkjær  
direktør

**Bestyrelse**

Peder Sølbech Larsen  
formand

Lars Vang Halkjær

Lene Halkjær

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### *Til kapitalejeren i Haltek ApS*

Vi har revideret årsregnskabet for Haltek ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 29. april 2016

### **RSM plus P/S**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 34 71 30 22

Claus Bredvig  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Haltek ApS  
Birkemosevej 20 D, 1. sal  
6950 Ringkøbing

Hjemmeside: [www.haltek.dk](http://www.haltek.dk)  
CVR-nr.: 29 97 92 43  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive konsulent- og servicevirksomhed indenfor levering af styresystemer og automationsløsninger samt anden hermed beslægtet virksomhed.

**Bestyrelse**

Peder Sølbech Larsen, formand  
Lars Vang Halkjær  
Lene Halkjær

**Direktion**

Lars Vang Halkjær, direktør

**Revision**

RSM plus P/S  
Statsautoriserede revisorer  
Sletten 45  
7500 Holstebro

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haltek 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.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### 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.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaleromkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.449.036</b>	<b>4.141.112</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.940.395</u>	<u>-3.001.284</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.508.641</b>	<b>1.139.828</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-106.400	-144.338
Andre driftsomkostninger		<u>-22.097</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.380.144</b>	<b>995.490</b>
Finansielle indtægter		4.572	4.658
Finansielle omkostninger		<u>-44.391</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.340.325</b>	<b>1.000.148</b>
Skat af årets resultat		<u>-323.008</u>	<u>-263.878</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.017.317</u></b>	<b><u>736.270</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		1.018.000	736.000
Overført resultat		<u>-683</u>	<u>270</u>
		<b><u>1.017.317</u></b>	<b><u>736.270</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>86.004</u>	<u>349.501</u>
		<u>86.004</u>	<u>349.501</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>86.004</b></u>	<u><b>349.501</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.113.570	997.704
Andre tilgodehavender		7.000	7.000
Udskudt skatteaktiv		17.021	783
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.110</u>	<u>12.546</u>
		<u>1.144.701</u>	<u>1.018.033</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.636.031</u>	<u>2.275.789</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>3.780.732</b></u>	<u><b>3.293.822</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>3.866.736</b></u></u>	<u><u><b>3.643.323</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	3		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		875.022	875.705
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.018.000</u>	<u>736.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>2.018.022</u></b>	<b><u>1.736.705</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	65.338
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.708	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		681.532	831.656
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.760
Selskabsskat		339.246	249.288
Anden gæld		<u>624.228</u>	<u>755.576</u>
		<u>1.848.714</u>	<u>1.906.618</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.848.714</u></b>	<b><u>1.906.618</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>3.866.736</u></b>	<b><u>3.643.323</u></b>
Eventualposter mv.	4		

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.404.807	2.423.023
Pensioner	373.332	392.856
Andre omkostninger til social sikring	29.097	35.029
Andre personaleomkostninger	<u>133.159</u>	<u>150.376</u>
	<b><u>2.940.395</u></b>	<b><u>3.001.284</u></b>
 <b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar		890.714
Afgang i årets løb		<u>-195.035</u>
Kostpris 31. december		<u>695.679</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		541.213
Årets afskrivninger		106.400
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-37.938</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>609.675</u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>86.004</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	875.705	736.000	1.736.705
Betalt ordinært udbytte	0	0	-736.000	-736.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-683</u>	<u>1.018.000</u>	<u>1.017.317</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>875.022</u></b>	<b><u>1.018.000</u></b>	<b><u>2.018.022</u></b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet L. Halkjær Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2014 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.