

HEISE BILER ApS

Tingkærvej 200
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2018

Brian Heise
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HEISE BILER ApS Tingkærvej 200 5220 Odense SØ Telefonnummer: 23954749 CVR-nr: 30601009 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank Skovsbovænget 10 B 5230 Odense M
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV DK Danmark CVR-nr: 14335102 P-enhed: 1000724121

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Heise Biler ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, den 30/05/2018

Direktion

Brian Nelleborg Heise

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Heise Biler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heise Biler ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring for 2017 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter til årsregnskabet.

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.

Odense SV, 30/05/2018

Bo Bødker , mne11588
Registreret revisor
REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR: 14335102

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktiver

Virksomheden er et mekanikerværksted, der også beskæftiger sig med autolakering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2017 udgør -449 t.kr. mod 146 t.kr. i 2016. Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer fortsat fremgang således, at selskabets evne til videre drift er til stede.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- og fraflyde virksomheden, og aktivets og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og andre lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af

akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5 år	0

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, medskrives til denne værdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kontantbeholdning, der måles til nominel værdi.

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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		352.286	1.034.284
Personaleomkostninger	1	-703.069	-746.771
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.893	-69.676
Resultat af ordinær primær drift		-411.676	217.837
Øvrige finansielle omkostninger	2		
Andre finansielle omkostninger		-29.289	-28.920
Ordinært resultat før skat		-440.965	188.917
Skat af årets resultat		-662	-42.405
Årets resultat		-441.627	146.512
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-441.627	146.512
I alt		-441.627	146.512

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		88.917	99.917
Immaterielle anlægsaktiver i alt		88.917	99.917
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		107.056	156.949
Materielle anlægsaktiver i alt		107.056	156.949
Deposita		41.500	41.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		41.500	41.500
Anlægsaktiver i alt		237.473	298.366
Råvarer og hjælpematerialer		143.998	293.254
Varebeholdninger i alt		143.998	293.254
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.541	493.764
Udskudte skatteaktiver		5.936	6.598
Tilgodehavende skat		10.000	0
Andre tilgodehavender		6.838	61.958
Periodeafgrænsningsposter		20.551	20.996
Tilgodehavender i alt		279.866	583.316
Likvide beholdninger		106.944	93.866
Omsætningsaktiver i alt		530.808	970.436
Aktiver i alt		768.281	1.268.802

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		27.972	469.599
Egenkapital i alt		152.972	594.599
Gæld til banker		228.004	269.103
Langfristede gældsforpligtelser i alt		228.004	269.103
Leverandører af varer og tjenesteydelser		231.208	137.446
Skyldig selskabsskat		0	34.172
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		130.513	216.183
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.584	17.299
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		387.305	405.100
Gældsforpligtelser i alt		615.309	674.203
Passiver i alt		768.281	1.268.802

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Lønninger	668.960	702
Arbejdsmarkedspension	10.861	32
Andre omkostninger til social sikring	23.248	13
	703.069	327

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Renteomkostninger, kreditinstituttet	24.554	28
Renteomkostninger, kreditorer	1.824	2
Garantiprovision	1.750	2
Kontanrabatter	0	0
Skat	1.161	-3
	29.289	29

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing. Restløbetiden er 24 mdr. med en månedlig ydelse på kr. 2.223.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.