

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS

Holsteinsgade 30
8300 Odder

CVR-nr. 30897714

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/6 2016

Dirigent:



Henrik Sørensen

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 9/6 2016

Direktion


Henrik Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odder, den 9/6 2016

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer
CVR nr. 29 20 50 43

Selskabsoplysninger

Selskabet

Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS
Holsteinsgade 30
8300 Odder

Telefon: 86544815
E-mail:

CVR-nr.: 30897714
Stiftet: 27. september 2007
Hjemstedskommune: Odder
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Sørensen

Revisor

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter blikkenslagerarbejde af enhver art.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter blikkenslagerarbejde af enhver art.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015 er påvirket af dårlig omsætning for de to første kvartaler, samt for høje løn udgifter. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har negativ egenkapital ved regnskabsårets udløb, men det er ledelsens vurdering, at selskabet har den nødvendige finansiering på plads til at sikre fortsat drift.

Ledelsen forventer fremgang, således at selskabet kan reetablere egenkapitalen ved indtjening i løbet af en kort årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

- Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes og måles efter produktionsmetoden.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og garantiprovisioner.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

| | <i>Brugstid</i> | <i>Restværdi</i> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-7 år | 150.000 kr. |

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under "Eventualposter m.v."

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Vedligeholdelsesforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse og måles til nettorealisationsværdi.

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 acontoskatter.

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

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|------------------|--------------|
| | | kr. | tkr. |
| Bruttofortjeneste | | 3.352.707 | 4.183 |
| Personaleomkostninger | 1 | 3.413.072 | 3.332 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 6.129 | 48 |
| Nedskrivninger af omsætningsaktiver | | 18.723 | -22 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | -85.216 | 825 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 1 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | 73.408 | 93 |
| Resultat før skat | | -158.624 | 733 |
| Skat af årets resultat | 3 | -1.412 | 182 |
| Årets resultat | | -157.212 | 551 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 99.668 | -351 |
| Årets resultat | | -157.212 | 551 |
| Til disposition | | -57.544 | 199 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 100 |
| Overført til næste år | | -57.544 | 100 |
| Disponeret i alt | | -57.544 | 199 |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|---|------|------------------|--------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 183.727 | 175 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 183.727 | 175 |
| Anlægsaktiver i alt | | 183.727 | 175 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | | 231.819 | 244 |
| Varebeholdninger i alt | | 231.819 | 244 |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 968.123 | 1.335 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 169.505 | 271 |
| Andre tilgodehavender | | 33.368 | 43 |
| Tilgodehavende hos Ejendomsselskab | | 4.809 | 2 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 61.168 | 50 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.236.972 | 1.702 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.468.791 | 1.945 |
| Aktiver i alt | | 1.652.518 | 2.120 |

Balance 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|--|------|------------------|--------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | -57.544 | 100 |
| Foreslået udbytte | | 0 | 100 |
| Egenkapital i alt | 5 | 67.456 | 324 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 11 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 11 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 725.543 | 678 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 187.785 | 312 |
| Selskabsskat | 6 | 79.315 | 70 |
| Anden gæld | | 592.418 | 725 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.585.062 | 1.785 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.585.062 | 1.785 |
| Passiver i alt | | 1.652.518 | 2.120 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Nærtstående parter | 9 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|--|------------------|--------------|
| 1 | Personaleomkostninger | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Løn direktion | 310.098 | 281 |
| | Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte | 2.872.822 | 2.871 |
| | Andre udgifter til social sikring | 230.151 | 180 |
| | Personaleomkostninger i alt | 3.413.072 | 3.332 |
| | | | |
| 2 | Andre finansielle omkostninger | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Renter af bankgæld | 59.991 | 78 |
| | Renter kreditorer | 12.471 | 12 |
| | Renteudgifter i øvrigt | 946 | 3 |
| | Andre finansielle omkostninger i alt | 73.408 | 93 |
| | | | |
| 3 | Skat af årets resultat | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Skat af årets resultat | 0 | 70 |
| | Udskudt skat af årets resultat | -11.000 | 112 |
| | Regulering af skat vedrørende tidligere år | 9.588 | 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | -1.412 | 182 |
| | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2015 | 2014 |
| | | kr. | tkr. |
| | Saldo primo | 788.184 | 788 |
| | Tilgang | 21.000 | 0 |
| | Afgang | -101.919 | 0 |
| | Afskrivninger, primo | -613.328 | -594 |
| | Tilbageførte afskrivninger, afhændede andre anlæg | 101.919 | 0 |
| | Årets afskrivninger | -12.129 | -19 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt | 183.727 | 175 |

Noter til årsrapporten

| 5 | Egenkapital | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| | Saldo primo | 125.000 | 99.668 | 224.668 |
| | Årets resultat | 0 | -157.212 | -157.212 |
| | Saldo ultimo | 125.000 | -57.544 | 67.456 |

Selskabskapitalen er sammensat af 1 anparter á DKK 125.000

| 6 | Selskabsskat | 2015 kr. | 2014 tkr. |
|---|---------------------------|---------------|--------------|
| | Selskabsskat, primo | 69.727 | 0 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 70 |
| | Regulering tidligere år | 9.588 | 0 |
| | Selskabsskat i alt | 79.315 | 70 |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret

Nom. 500.000 kr. fordringspant.

Nom. 200.000 kr. løsøre pantebrev med pant i virksomhedens løsøre.

Nom. 640.000 kr. ejerpantebrev med pant i Holsteinsgade 30, 8300 Odder.

Nom. 200.000 kr. ejerpantebrev med pant i Jernaldervej 19, 8300 Odder.

Nom. 100.000 kr. ejerpantebrev med pant i køretøj Kia Predgio.

Nom. 400.000 kr. ejerpantebrev med pant i køretøj Volvo V60

Selskabet har stillet arbejdsgarantier på kr. 327.080 vedrørende afsluttede og igangværende ordrer.

Hovedanpartshaver Henrik Sørensen har stillet selvskyldnerkaution.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftaler med restydelse på kr. 483.404.

9 Nærtstående parter

Blikkenslagerfirmaet Henrik Sørensen ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør Henrik Sørensen

Selskabet lejer ejendommen Jernaldervej 19 af Henrik Sørensen på markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Henrik Sørensen, Holsteinsgade 30, 8300 Odder