

Heka Danmark A/S

Nåbyvej 10

4160 Herlufmagle

CVR-nr. 31327733

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. marts 2017

Henrik Feldfos Karlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Heka Danmark A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Heka Danmark A/S Nåbyvej 10 4160 Herlufmagle CVR-nr. 31327733 Hjemsted Næstved Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Bestyrelse	Anne-Mette Karlsen John Karlsen Henrik Feldfos Karlsen
Direktion	Henrik Feldfos Karlsen, Direktør
Revisor	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm CVR-nr.: 39463113

Heka Danmark A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Heka Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 22. februar 2017

Direktion

Henrik Feldfos Karlsen
Direktør

Bestyrelse

Anne-Mette Karlsen

John Karlsen

Henrik Feldfos Karlsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Heka Danmark A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Heka Danmark A/S for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, udtalelse om ledelsesberetningen og noter, 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. 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 11 i regnskabet, hvoraf fremgår, at eksisterende kreditfaciliteter skal opretholdes for at sikre fortsat drift. Det er ledelsens vurdering, at kreditfaciliteterne opretholdes, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger vedrørende andre forhold

Overtrædelse af selskabsloves regler omkring antal bestyrelsesmedlemmer

Selskabet har i en del af året kun haft registreret 2 bestyrelsesmedlemmer, hvilket er i strid med selskabslovens regler herom.

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 væsentligt 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.

Andre erklæringer

Overtrædelse af selskabsloves regler omkring antal bestyrelsesmedlemmer

Selskabet har i strid med selskabslovens regler omkring antal bestyrelsesmedlemmer, kun registreret 2 bestyrelsesmedlemmer.

Hørsholm, den 22. februar 2017

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113

Michel Hansen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel med plast og aluminiums emner, herunder tilhørende værktøjer og ingeniør rådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -526.110, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 3.170.322, og en egenkapital på kr. -25.539.

Selskabets likviditet er presset, men ved opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter forventes selskabet af kunne fortsætte sin drift. Der er udarbejdet budget for det kommende regnskabsår, hvor der igen forventes såvel regnskabsmæssigt som likviditetsmæssigt overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Heka Danmark A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra igangværende arbejder indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-10 år	Individuelt vurderet
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	Individuelt vurderet
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	Individuelt vurderet
Indretning af lejede lokaler	10 år	Individuelt vurderet

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på den "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Finansielle aktiver måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmede regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på den enkelte igangværende arbejde uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		784.807	1.239.619
Personaleomkostninger	1	-1.037.075	-1.005.805
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-116.119	-176.336
Driftsresultat		-368.387	57.478
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		24.377	28.090
Finansielle indtægter	3	20.453	50.465
Finansielle omkostninger	4	-236.591	-141.292
Resultat før skat		-560.148	-5.259
Skat af årets resultat	5	34.038	-4.351
Årets resultat		-526.110	-9.610
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-526.110	-9.610
Resultatdisponering		-526.110	-9.610

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse	6	96.000	162.195
Immaterielle anlægsaktiver		96.000	162.195
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	111.179	161.103
Materielle anlægsaktiver		111.179	161.103
Andre tilgodehavender		15.402	15.402
Finansielle anlægsaktiver		15.402	15.402
Anlægsaktiver		222.581	338.700
Fremstillede varer og handelsvarer		988.984	1.126.400
Varebeholdninger		988.984	1.126.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.252.158	1.363.538
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	94.707	87.244
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		605.831	659.888
Andre tilgodehavender		500	1.600
Tilgodehavender		1.953.196	2.112.270
Likvide beholdninger		5.561	3.434
Omsætningsaktiver		2.947.741	3.242.104
Aktiver		3.170.322	3.580.804

Heka Danmark A/S

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	9	666.667	666.667
Overført resultat	10	-692.206	-166.096
Egenkapital		-25.539	500.571
Hensættelser til udskudt skat		0	34.038
Hensatte forpligtelser		0	34.038
Gæld til banker		1.670.025	1.574.712
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.646	232.542
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	34.648
Anden gæld		1.312.863	1.167.515
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		9.327	36.778
Kortfristede gældsforpligtelser		3.195.861	3.046.195
Gældsforpligtelser		3.195.861	3.046.195
Passiver		3.170.322	3.580.804
Usikkerhed om going concern	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.020.361	993.837
Andre omkostninger til social sikring	16.714	11.968
	1.037.075	1.005.805
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	1
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Driftsmidler, Inventar og m.v.	49.924	58.024
Udviklingsomkostninger	66.195	133.876
Avance ved salg af driftsmidler	0	-15.564
	116.119	176.336
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-20.453	-50.465
	-20.453	-50.465
4. Andre finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	236.591	141.292
	236.591	141.292
5. Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	0	34.648
Regulering af udskudt skat	-34.038	-30.297
	-34.038	4.351

Noter

	2015/16	2014/15
6. Udviklingsomkostninger		
Kostpris primo	497.725	2.229.676
Afgang i årets løb	0	-1.731.951
Kostpris ultimo	497.725	497.725
Af- og nedskrivninger primo	-335.530	-1.933.605
Årets afskrivninger	-66.195	-133.876
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.731.951
Af- og nedskrivninger ultimo	-401.725	-335.530
Regnskabsmæssig værdi ultimo	96.000	162.195
7. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	234.747	1.378.203
Tilgang i årets løb	0	13.440
Afgang i årets løb	0	-1.156.896
Kostpris ultimo	234.747	234.747
Af- og nedskrivninger primo	-73.644	-1.045.283
Årets afskrivninger	-49.924	-49.924
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.021.563
Af- og nedskrivninger ultimo	-123.568	-73.644
Regnskabsmæssig værdi ultimo	111.179	161.103
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	116.770	235.769
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-22.063	-148.525
Nettoværdi af igangværende arbejder	94.707	87.244

Noter

	2015/16	2014/15
9. Virksomhedskapital		
Saldo primo	666.667	666.667
Saldo ultimo	666.667	666.667

Aktiekapitalen består af 666.667 aktier á kr. 1

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

10. Overført resultat

Saldo primo	-166.096	-156.486
Årets tilgang	-526.110	-9.610
Saldo ultimo	-692.206	-166.096

11. Usikkerhed om going concern

Selskabets likviditet er presset, men ved opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter forventes selskabet af kunne fortsætte sin drift. Der er udarbejdet budget for det kommende regnskabsår, hvor der igen forventes såvel regnskabsmæssigt som likviditetsmæssigt overskud.

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Heka Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for et mellemværende med pengeinstitutter er der udstedt ejerpantebrev/skadesløsbrev for kr. 1.500.000 som virksomhedspant i goodwill m.m., driftsinventar og materiel, køretøjer ikke motorbogen, lager af råvarer m.m. samt simple fordringer.

14. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret som ejer af minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Heka Holding ApS, CVR.nr. 25 01 57 97
Møllestenen 1, Ellekilde
3140 Ålsgårde